**3SP BIZ**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 100 000 euros**
**Siège social : Rue René Cailloux - Bâtiment RB**
**13700 MARIGNANE**
**515 224 491 RCS AIX EN PROVENCE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**DU 30 JUIN 2026**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 72 703 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 72 703 euros |
| Auquel s'ajoute : | |
| Le report à nouveau antérieur | 1 025 823 euros |
| Pour former un bénéfice distribuable de | 1 098 526 euros |

En totalité au compte « **Report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 1 098 526 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.***

**Certifié conforme**
La société HOLDING MVM
Représentée par Monsieur Stéphane SOTO
La Présidente

**3 SP BIZ**

Société par actions simplifiée

au capital de 100 000 euros

Siège social : Rue René Cailloux - Bâtiment RB

13700 MARIGNANE

515 224 491 RCS AIX EN PROVENCE

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS**

**EN DATE DU 31 DÉCEMBRE 2025**

Certifiés conforme,

*La Présidence.*

# Bilan Actif

| Bilan Actif | | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 | | | Au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. Dép. (à déduire) | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | I | | | | |
| Frais d'établissement | II | | | | |
| **Actif immobilisé** | | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | |
| Frais de développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus. | | 4 416 | 3 311 | 1 105 | 317 |
| Autres immobilisations corporelles | | 224 170 | 116 896 | 107 274 | 96 265 |
| Immo. corp. en cours, avances et acomptes | | | | | |
| **Immobilisations financières (1)** | | | | | |
| Participations | | 5 000 | | 5 000 | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | 52 815 | | 52 815 | 40 196 |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | III | **286 400** | **120 207** | **166 194** | **136 778** |
| **Actif circulant** | | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | 5 500 | | 5 500 | 3 550 |
| En-cours de production | | | | | |
| Produits finis | | | | | |
| Marchandises | | 610 637 | | 610 637 | 725 598 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| **Créances (2)** | | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 1 748 665 | 153 543 | 1 595 121 | 1 425 702 |
| Autres créances | | 224 567 | | 224 567 | 170 461 |
| Charges constatées d'avance | | 189 051 | | 189 051 | 196 560 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | | |
| Actions propres | | | | | |
| Autres titres | | | | | |
| **Instruments financiers à terme et jetons détenus** | | | | | |
| **Disponibilités** | | 198 920 | | 198 920 | 208 249 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | IV | **2 977 340** | **153 543** | **2 823 797** | **2 730 120** |
| Frais d'émission des emprunts | V | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | VI | | | | |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif | VII | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII) | | **3 263 740** | **273 750** | **2 989 990** | **2 866 898** |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

# Bilan Passif

| Bilan Passif | | | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|
| | | | Total | Total |
| **Capitaux propres** | | | | |
| Capital | (dont versé) | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserve légale | | | 10 000 | 10 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | 229 625 | 229 625 |
| Report à nouveau | | | 1 025 823 | 817 501 |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | | 72 703 | 208 322 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I | | | **1 438 151** | **1 365 449** |
| **Autres fonds propres** | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS II | | | | |
| **Emprunts et dettes (1)** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 313 208 | 571 834 |
| Emprunts et dettes financières diverses (2) | | | 10 005 | 14 946 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | 20 372 | 27 210 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 591 753 | 316 554 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 398 031 | 352 560 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 218 470 | 218 346 |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III | | | **1 551 839** | **1 501 450** |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif | | **IV** | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV) | | | **2 989 990** | **2 866 898** |

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 989 990 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 72 703 Euros.

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

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

# Règles et méthodes comptables

**Pour les personnes morales**

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 989 990 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 72 703 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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.

### Faits caractéristiques

Néant

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

### Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### Changements comptables

L’entreprise a décidé d’appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter du 01/01/2025

### Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Frais de constitution et d’augmentation de capital

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits au compte de résultat.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres XXX ans.

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

### Créances

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

### Emprunts

Les primes de remboursement d'emprunt sont amorties sur la durée de l'emprunt au prorata des intérêts courus.

Les primes de remboursement d'emprunt sont amorties sur la durée de l'emprunt par fractions égales.

Les coûts d’emprunt engagés pour financer l’acquisition ou la production d’un actif éligible sont incorporés dans le coût de l'actif.

Les coûts d’emprunt engagés pour financer l’acquisition ou la production d’un actif éligible sont comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus, indépendamment de l'utilisation qui est faite des capitaux empruntés.

### Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

# Effectif moyen

| Catégories de salariés | Salariés |
|---|---|
| Cadres | |
| Agents de maîtrise et techniciens | |
| Employés | 14 |
| Ouvriers | |
| Apprentis sous contrat | |
| TOTAL | 14 |

Commentaires : néant

# Capital

| Catégorie d'actions / parts sociales | Nombre au début de l'exercice | Augmentation | Diminution | Nombre à la fin de l'exercice | Valeur nominale | Montant en Euros |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Actions ordinaires | 1 000 | | | 1 000 | 100.00000 | 100 000 |
| Actions à droit de vote double | | | | | | |
| Actions à dividendes prioritaires | | | | | | |
| Actions de priorité | | | | | | |
| Actions de jouissance | | | | | | |
| Autres actions / parts sociales | | | | | | |
| | | | | | TOTAL | **100 000** |

# Détail des autres actions / parts sociales

| Catégorie d'actions / parts sociales | Nombre au début de l'exercice | Augmentation | Diminution | Nombre à la fin de l'exercice | Valeur nominale | Montant en Euros |
|---|---|---|---|---|---|---|

Commentaires : néant

# Engagements financiers

**ENGAGEMENTS DONNES :**

| Nature des engagements donnés | Montant en Euros |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Crédit-bail mobilier | 12 416 642 |
| Crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements | |
| Engagements de départ en retraite | 5 384 |
| **TOTAL** | **12 422 026** |

Engagement en matière de pensions et retraites (PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite comprise dans les engagements financiers.

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels, déterminés suivant une hypothèse de départ volontaire à la retraite.

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 2 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2025 s'élève à 5 384 euros.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**ENGAGEMENTS RECUS :**

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|---|---|
| Abandon de créances | |
| **TOTAL** | |

Commentaires : néant

# Etat des immobilisations

| État des immobilisations | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 3 215 | 1 200 | | 4 416 |
| Autres immobilisations corporelles | 193 481 | 30 689 | | 224 170 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | **196 696** | **31 889** | | **228 586** |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | | 5 000 | | 5 000 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 40 196 | 12 618 | | 52 815 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | **40 196** | **17 618** | | **57 815** |
| TOTAL GÉNÉRAL | **236 893** | **49 508** | | **286 400** |

| Augmentations | Augmentations de l'exercice | Ventilation des augmentations | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Virements | | | | Entrées |
| | | De poste à poste | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions | Apports | Créations |
| Total immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Total immobilisations corporelles | 31 889 | | | 31 889 | | |
| Total immobilisations financières | 17 618 | | | 17 618 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | **49 508** | | | **49 508** | | |

| Diminutions | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Virements | | | | Sorties |
| | | De poste à poste | À destination de l'actif circulant | Cessions | Scissions | Mises hors service |
| Total immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Total immobilisations corporelles | | | | | | |
| Total immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | |

Commentaires : néant

# Etat des amortissements

| État des amortissements | Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue | Mode d'amortissement | Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions | Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | 2 898 | 413 | | 3 311 |
| Autres immobilisations corporelles | | | 97 216 | 19 679 | | 116 896 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | **100 114** | **20 092** | | **120 207** |
| **Immobilisations financières** | | | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | **100 114** | **20 092** | | **120 207** |

| | | Ventilation des dotations | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Dotations | Dotations de l'exercice | Compléments liés à une réévaluation | Sur éléments amortis selon le mode linéaire | Sur éléments amortis selon un autre mode | Dotations exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | 20 092 | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | **20 092** | | | | |

| | | Ventilation des diminutions | | |
|---|---|---|---|---|
| Diminutions | Diminutions de l'exercice | Éléments transférés à l'actif circulant | Éléments cédés | Éléments mis hors service |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |

Commentaires : néant

# Etat des provisions

| Nature des provisions | Montant à l'ouverture de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice | | Montant à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Utilisées | Non utilisées | |
| **Provisions réglementées** | | | | | |
| Provisions réglementées pour hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | | |
| **Provisions pour risques** | | | | | |
| Provisions pour : | | | | | |
| - Litiges | | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | | |
| - Pertes de change | | | | | |
| - Pertes sur contrats | | | | | |
| Autres provisions pour risques | | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES | | | | | |
| **Provisions pour charges** | | | | | |
| Provisions pour : | | | | | |
| - Pensions et obligations similaires | | | | | |
| - Restructurations | | | | | |
| - Impôts | | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires | | | | | |
| - Gros entretien ou grandes révisions | | | | | |
| - Remise en état | | | | | |
| Autres provisions pour charges | | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES | | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS | | | | | |

Commentaires : néant

# Etat des dépréciations

| Nature 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** | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| **Actif circulant** | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances clients | 77 490 | 76 053 | | 153 543 |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | **77 490** | **76 053** | | **153 543** |
| TOTAL GÉNÉRAL | **77 490** | **76 053** | | **153 543** |

Commentaires : néant

# Etat des créances

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| **De l'actif immobilisé** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 52 815 | | 52 815 |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 312 377 | 312 377 | |
| Autres créances clients | 1 436 288 | 1 436 288 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 259 | 259 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 40 683 | 40 683 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 46 372 | 46 372 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 137 253 | 137 253 | |
| Charges constatées d'avance | 189 051 | 189 051 | |
| TOTAL | **2 215 097** | **2 162 282** | **52 815** |

*(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice*

*(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice*

*(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques*

Commentaires : néant

# Etat des dettes

| Dettes | | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Échéances à moins d'1 an | Échéances de 1 à 5 ans | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| | - A plus d'1 an à l'origine | 313 971 | 138 881 | 175 091 | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | 10 005 | | | 10 005 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 591 753 | 591 753 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 75 419 | 75 419 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 61 655 | 61 655 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | 254 297 | 254 297 | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | 6 660 | 6 660 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | 5 562 | 5 562 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 233 279 | 233 279 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| | TOTAL | **1 552 602** | **1 367 506** | **175 091** | **10 005** |

*(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice* 20 000

*(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice* 276 332

*(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques*

Commentaires : néant

# Variation des capitaux propres - 2

| Variation des capitaux propres | | Montant |
|---|---|---|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur après résultat et avant affectations | | 1 365 449 |
| Distributions | | |
| | CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | **1 365 449** |
| Variation : | - Du capital | |
| | - Des autres postes | |
| | APPORTS REÇUS AVEC EFFET RÉTROACTIF À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | |
| | CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRÈS APPORTS RÉTROACTIFS | **1 365 449** |
| Variation : | - Du capital | |
| | - Des primes, réserves, report à nouveau | |
| | - Des "provisions" relevant des capitaux propres | |
| Contreparties de réévaluations | | |
| Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement | | |
| Autres variations | | |
| - Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions) | | |
| | VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE | |
| | CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLÔTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO | **1 365 449** |
| | VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE | |
| Résultat de l'exercice | | 72 703 |
| Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice | | |
| | VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE ET APRÈS RÉSULTAT | **1 438 151** |

Commentaires : néant

# Charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 672 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 227 288 | 57 842 |
| Dettes fiscales et sociales | | 63 546 | 62 928 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| | TOTAL | **291 506** | **120 770** |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 672.11 | |
| 16880000 Intérêts courus | | 672.11 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 227 287.84 | 57 842.09 |
| 40810000 Fournisseurs - factures non parvenues | | 227 287.84 | 57 842.09 |
| Dettes fiscales et sociales | | 63 545.61 | 62 927.69 |
| 42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer | | 45 773.92 | 43 443.38 |
| 43820000 Charges sociales sur congés à payer | | 17 632.69 | 15 642.23 |
| 44810000 État - Charges à payer | | 139.00 | |
| 44860000 État - Charges à payer | | | 22.00 |
| 44862000 État - TA à payer | | | 515.91 |
| 44863000 État - FPC à payer | | | 3 304.17 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| | **TOTAL** | **291 505.56** | **120 769.78** |

# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Produits : | - D'exploitation | | |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| | TOTAL | | |

| Charges constatées d'avance | | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Charges : | - D'exploitation | 189 051 | 196 560 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| | TOTAL | **189 051** | **196 560** |

Commentaires : néant

# Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Charges | Produits |
|---|---|---|

**TOTAL**

Commentaires : néant

# Transfert de charges

| Nature des transferts de charges | Montant |
|---|---|

**Total**

# Bilan Actif N-1
# (version arrêtée et publiée)

| Bilan Actif | | Du 01/01/2024<br>Au 31/12/2024 |
|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | |
| **Actif immobilisé** | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | |
| Frais d'établissement | | |
| Frais de développement | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | |
| Fonds commercial (1) | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | |
| **Immobilisations corporelles** | | |
| Terrains | | |
| Constructions | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | 317 |
| Autres immobilisations corporelles | | 96 265 |
| Immobilisations en cours | | |
| Avances et acomptes | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | |
| Autres participations | | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | 40 196 |
| | ACTIF IMMOBILISÉ | 136 778 |
| **Actif circulant** | | |
| **Stocks et en-cours** | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | 3 550 |
| En-cours de production : - De biens | | |
| En-cours de production : - De services | | |
| Produits intermédiaires et finis | | |
| Marchandises | | 725 598 |
| Avances et acomptes versés sur commande | | |
| **Créances (3)** | | |
| Clients et comptes rattachés | | 1 425 702 |
| Autres | | 170 461 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | |
| Actions propres | | |
| Autres titres | | |
| **Instruments de trésorerie** | | |
| **Disponibilités** | | **208 249** |
| **Charges constatées d'avance (3)** | | **196 560** |
| | ACTIF CIRCULANT | 2 730 120 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | |
| Primes de remboursement des obligations | | |
| Écarts de conversion actif | | |
| | TOTAL ACTIF | 2 866 898 |

*(1) Dont droit au bail*

*(2) Dont part à moins d'un an*

*(3) Dont part à plus d'un an*

# Bilan Passif N-1
# (version arrêtée et publiée)

| Bilan Passif | | | Du 01/01/2024<br>Au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| **Capitaux propres** | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) | | 100 000 | 100 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Écarts de réévaluation | | | |
| Écart d'équivalence | | | |
| Réserves : | - Légale | | 10 000 |
| | - Statutaires ou contractuelles | | |
| | - Réglementées | | |
| | - Autres | | 229 625 |
| Report à nouveau | | | 817 501 |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | | **208 322** |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | | CAPITAUX PROPRES | 1 365 449 |
| **Autres fonds propres** | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Autres | | | |
| | | AUTRES FONDS PROPRES | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | |
| Provisions pour : | - Risques | | |
| | - Charges | | |
| | | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | |
| **Emprunts et dettes (1)** | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes : | - Auprès des établissements de crédit (2) | | 571 834 |
| | - Financières divers (3) | | 14 946 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | 27 210 |
| Dettes : | - Fournisseurs et comptes rattachés | | 316 554 |
| | - Fiscales et sociales | | 352 560 |
| | - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | | 218 346 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| | | EMPRUNTS ET DETTES | 1 501 450 |
| Écarts de conversion passif | | | |
| | | TOTAL PASSIF | 2 866 898 |

*(1) Dont à plus d'un an*

*(1) Dont à moins d'un an*

*(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque*

*(3) Dont emprunts participatifs*