Docusign Envelope ID: F421DB69-5166-8AE7-8181-30A2AAA5874D

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	213 399	212 355	1 044	4 759	3 715-	78.06-
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions	311 563	144 409	167 154	189 499	22 346-	11.79-
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	15 230	13 548	1 682	4 634	2 952-	63.71-
	Autres immobilisations corporelles	380 017	259 697	120 320	135 166	14 846-	10.98-
	En cours, avances et acomptes	4 570		4 570	26 790	22 220-	82.94-
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	12 615		12 615	16 115	3 500-	21.72-
	Total de l'actif immobilisé (III)	937 394	630 010	307 384	376 963	69 579-	18.46-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises	246 605	4 835	241 770	222 241	19 529	8.79
	Avances et acomptes versés sur commandes				4 831	4 831-	100.00-
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	64 433		64 433	80 448	16 014-	19.91-
	Autres créances	423 365		423 365	256 221	167 144	65.23
	Charges constatées d'avance	4 750		4 750	8 560	3 810-	44.51-
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités				1 554	1 554-	100.00-
	Total de l'actif circulant (IV)	739 153	4 835	734 318	573 855	160 463	27.96
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 676 547	634 845	1 041 702	950 817	90 885	9.56

DocuSigned by: Patrick Fabre 474F5D539D90475...

CERTIFIE CONFORME

(1) Dont à moins d'un an 12 615

(2) Dont à moins d'un an

Michel CASSIUS DE LINVAL

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 860 000)	860 000	100 000	760 000	760.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	7 425-	763 109-	755 684	99.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	509 286-	784 316-	275 031	35.07
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	343 290	1 447 425-	1 790 714	123.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	209 734	287 430	77 696-	27.03-
	Emprunts et dettes financières diverses		1 532 105	1 532 105-	100.00-
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 025	486 852	148 828-	30.57-
	Dettes fiscales et sociales	103 755	74 447	29 308	39.37
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	46 899	17 408	29 490	169.40
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	698 412	2 398 242	1 699 830-	70.88-
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	1 041 702	950 817	90 885	9.56

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 566 740 2 188 508

Michel CASSIUS DE LINVAL

Docusign Envelope ID: F421DB69-5166-8AE7-8181-30A2AAA5874D

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Participation des salariés	14
Tableau d'affectation des résultats SEM	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 041 702.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 837 721.28 Euros et dégageant un déficit de 509 285.50- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 21 juillet 2025, la société a procédé à une opération de coup d'accordéon (augmentation de capital d'un montant de 2 300 000€ suivi d'une réduction de capital d'un montant de 1 540 000€).

Ces ajustements ont été effectués conformément aux dispositions du plan de restructuration financière de la société, dans le but de réorganiser sa structure et d'optimiser sa position de capital pour répondre aux besoins opérationnels et stratégiques à long terme.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

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

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement 2014-03, modifié par le règlement 2022-06 de l'ANC relatif au plan comptable général applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Changement de méthode

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles.

Informations générales complémentaires

Le montant des indemnités de fin de carrière (I.F.C) n'a pas été comptabilisé mais il est indiqué dans la présente annexe. La méthode retenue dans le cadre de l'étude des I.F.C est la méthode rétrospective des unités projetées. Elle retient comme base, le salaire de fin de carrière et les droits calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée. Cette méthode, définie par la norme comptable IAS n°19 est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	213 399		
Installations générales agencements aménagements des constructions	301 563		10 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 230		
Installations générales agencements aménagements divers	265 611		38 727
Matériel de transport	27 570		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 192		8 675
Immobilisations corporelles en cours	26 790		4 570
TOTAL	676 956		61 972
Prêts, autres immobilisations financières	16 115		
TOTAL	16 115		
TOTAL GENERAL	906 470		61 972

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			213 399	213 399
Installations générales agencements aménagements constr.			311 563	311 563
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			15 230	15 230
Installations générales agencements aménagements divers		758	303 580	303 580
Matériel de transport			27 570	27 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			48 867	48 867
Immobilisations corporelles en cours	26 790	0	4 570	4 570
TOTAL	26 790	759	711 380	711 380
Prêts, autres immobilisations financières	3 500		12 615	12 615
TOTAL	3 500		12 615	12 615
TOTAL GENERAL	30 290	759	937 394	937 394

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	208 641	3 715		212 355
Installations générales agencements aménagements constr.	112 063	32 346		144 409
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 596	2 952		13 548
Installations générales agencements aménagements divers	159 462	50 641	680	209 422
Matériel de transport	8 290	6 893		15 182
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 455	4 637		35 092
TOTAL	320 867	97 468	680	417 655
TOTAL GENERAL	529 508	101 183	680	630 010

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 715				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 346				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 952				
Instal.générales agenc.aménag.divers	50 641				
Matériel de transport	6 893				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 637				
TOTAL	97 468				
TOTAL GENERAL	101 183				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	8 974	4 835	8 974		4 835
TOTAL	8 974	4 835	8 974		4 835
TOTAL GENERAL	8 974	4 835	8 974		4 835
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 835	8 974		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	12 615	12 615	
Autres créances clients	64 433	64 433	
Personnel et comptes rattachés	1 137	1 137	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 922	5 922	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 744	50 744	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 972	7 972	
Divers état et autres collectivités publiques	17 783	17 783	
Groupe et associés	111 293	111 293	
Débiteurs divers	228 514	228 514	
Charges constatées d'avance	4 750	4 750	
TOTAL	505 163	505 163	

Docusign Envelope ID: F421DB69-5166-8AE7-8181-30A2AAA5874D

123 CLICK
Société par actions simplifiée
au capital de 860 000 Euros
Siège social : Voie n°1, ZI La Lézarde
97232 Le Lamentin
884 205 436 RCS FORT DE FRANCE

EXTRAIT DES DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES EN DATE DU 14 AOÛT 2026

Relatif à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

TROISIEME DECISION

La collectivité des associés décide à l'unanimité d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2025, qui s'élève à (509 286) €, au compte « Report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'assemblée générale déclare qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices sociaux.

CINQUIEME DECISION

La collectivité des associés donne à l'unanimité pouvoir au Président, avec faculté de se substituer tout mandataire de son choix, à l'effet de procéder à toute formalité de publicité légale requise en conséquence des décisions qui précèdent.

Pour extrait certifié conforme

Patrick FABRE
Es qualités

DocuSigned by:
Patrick Fabre
474F5D539D90475...