SCI 18 ARRAS 2023
18/22 RUE D ARRAS – 92000 NANTERRE
R.C.S. NANTERRE 922393707

PROCES-VERBAL
DE DECISION DE L ACTIONNAIRE UNIQUE
DU 01/06/2026

Le 01/01/2026 à 10 heures

Sont présents, l'Actionnaire unique, CAMINADE HOLDING, représenté par M Gilles CAMINADE

Monsieur Gilles CAMINADE, Président, présente les éléments suivants :

- Le rapport spécial visant les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 établi par le Président ;
- L'inventaire et les comptes annuels de la Société arrêtés au 31 décembre 2025.
- Le projet des résolutions

ORDRE DU JOUR

- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025
- Quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce

RESOLUTION SUR L'APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX

L'Actionnaire unique approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Actionnaire unique prend acte qu'aucune dépense somptuaire et charge non déductible telles que visées par l'article 39-4 du C.G.I. n'a été engagée au titre de l'exercice.

RESOLUTION SUR LE QUITUS

L'Actionnaire unique donne quitus entier et sans réserve à Monsieur Gilles CAMINADE, Président en cours de mandat sur l'exercice écoulé.

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Actionnaire unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 39.272,79 euros.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'Actionnaire unique décide les affectations suivantes :

- A la réserve légale 100 euros
- Au report à nouveau : 39.172,79 euros, portant celui-ci à -121.728,11 euros

Compte tenu du report à nouveau il n’y a pas de résultat distribuable.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Depuis sa création :

2023 : 0 euros 2024 : 0 €

RESOLUTION SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'Actionnaire unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de Commerce, établi par le Président, déclare approuver ce rapport dans tous ses termes

RESOLUTION SUR LES POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Actionnaire unique donne tous pouvoirs au Président ou au porteur d'un original, ou d'une copie, des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Président.

EXPERTISE COMPTABLE
& CONSEIL

SAS 18 ARRAS 2023

18 Rue D'ARRAS

92000 NANTERRE

ETATS FINANCIERS

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

Sommaire

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

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*5*
Annexes aux comptes annuels	
Règles et méthodes comptables	*6*
Annexe libre	*8*
Immobilisations	*9*
Amortissements	*10*
Créances et Dettes	*11*
Charges à payer	*12*
Capital social	*13*
Variations des capitaux propres	*14*
Ventilation du chiffre d'affaires	*15*
Détail des comptes	
Détail de l'Actif	*16*
Détail du Passif	*17*
Détail du Compte de Résultat	*18*
Liasse fiscale - ISRN	
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	*20*
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	*21*
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	*22*
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	*23*
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	*24*
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	*25*
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	*26*
BIC-RN 2054 - Immobilisations	*27*
BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation	*28*
BIC-RN 2055 - Amortissements	*29*
BIC-RN 2056 - Provisions	*30*
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	*31*
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	*32*
2058A - Déductions diverses	*33*
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	*34*
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	*35*
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	*36*
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	*37*
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	*38*
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	*39*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*40*
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	*41*
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	*42*
Taux réduit IS page 1	*43*
Taux réduit IS page 2 /1	*44*
Liasse fiscale intégration - Fille	
2058A Bis - Détermination du résultat fiscal	*45*
2058B Bis - Suivi des déficits ordinaires ...	*46*
2058ER - Rectifications apportées au résultat ...	*47*
2058ES - Rectifications apportées ... sortie ...	*48*
2058FC - Plafonnement des résultats ...	*49*
2058PAP - Rectifications ... sociétés intermédiaires	*50*

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	400 000,00		400 000,00	400 000,00
	Constructions	1 600 000,00	200 666,67	1 399 333,33	1 479 333,33
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	**2 000 000,00**	**200 666,67**	**1 799 333,33**	**1 879 333,33**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	5 383,00		5 383,00	250,00
	Charges constatées d'avance				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	1 070,22		1 070,22	6 690,60
	Total de l'actif circulant (IV)	**6 453,22**		**6 453,22**	**6 940,60**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**2 006 453,22**	**200 666,67**	**1 805 786,55**	**1 886 273,93**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(2) dont créances à moins d'un an	5 383,00	250,00

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 1 000,00)	1 000,00	1 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(160 900,90)	(189 878,63)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**39 272,79**	**28 977,73**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(120 628,11)**	**(159 900,90)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	51,66	83,83
	Emprunts et dettes financières divers (2)	1 924 827,00	1 739 827,00
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 536,00	1 500,00
	Dettes fiscales et sociales		5 764,00
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		299 000,00
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	**1 926 414,66**	**2 046 174,83**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**1 805 786,55**	**1 886 273,93**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	39 272,79	28 977,73
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	1 926 414,66	2 021 174,83
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	31/12/2025 12 mois	31/12/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	127 443,00		127 443,00	126 918,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**127 443,00**		**127 443,00**	**126 918,00**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			0,20	0,42
	Total des produits d'exploitation			**127 443,20**	**126 918,42**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			1 145,61	1 209,89
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 151,00	11 626,00
	Salaires				
	Cotisations sociales				
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 000,00	79 899,55
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			0,80	1,25
	Total des charges d'exploitation			**93 297,41**	**92 736,69**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**34 145,79**	**34 181,73**

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**34 145,79**	**34 181,73**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT avant impôts	**34 145,79**	**34 181,73**
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		**77,00**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(77,00)**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	(5 127,00)	5 127,00
	Total des produits	**127 443,20**	**126 918,42**
	Total des charges	**88 170,41**	**97 940,69**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**39 272,79**	**28 977,73**

(2) dont produits concernant les entitées liées		
(3) dont intérêts concernant les entitées liées		

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros** (Règlement ANC 2022-06)	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**127 443,00**	*100,00*	**126 918,00**	*100,00*	**525,00**	*0,41*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	127 443,00	*100,00*	126 918,00	*100,00*	525,00	*0,41*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**127 443,00**	*100,00*	**126 918,00**	*100,00*	**525,00**	*0,41*
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	**127 443,00**	*100,00*	**126 918,00**	*100,00*	**525,00**	*0,41*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés						
- Autres charges externes	1 145,61	*0,90*	1 209,89	*0,95*	(64,28)	*-5,31*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**1 145,61**	*0,90*	**1 209,89**	*0,95*	**(64,28)**	*-5,31*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**126 297,39**	*99,10*	**125 708,11**	*99,05*	**589,28**	*0,47*
+ Subventions						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	12 151,00	*9,53*	11 626,00	*9,16*	525,00	*4,52*
- Salaires						
- Cotisations sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**114 146,39**	*89,57*	**114 082,11**	*89,89*	**64,28**	*0,06*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Pdts des cessions d'immos incorp. et corp.						
+ Autres produits de gestion courante	0,20		0,42		(0,22)	*-52,38*
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	80 000,00	*62,77*	79 899,55	*62,95*	100,45	*0,13*
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées						
- Autres charges de gestion courante	0,80		1,25		(0,45)	*-36,00*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**34 145,79**	*26,79*	**34 181,73**	*26,93*	**(35,94)**	*-0,11*
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**34 145,79**	*26,79*	**34 181,73**	*26,93*	**(35,94)**	*-0,11*
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			77,00	*0,06*	(77,00)	*-100,0*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			**(77,00)**	*-0,06*	**77,00**	*100,00*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(5 127,00)	*-4,02*	5 127,00	*4,04*	(10 254,00)	*-200,0*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**39 272,79**	*30,82*	**28 977,73**	*22,83*	**10 295,06**	*35,53*

Etats financiers au 31/12/2025

Annexes aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 805 787** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **127 443** euros et un total **charges** de **88 170** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **39 273** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

A l'exception du changement de méthode signalé en annexe libre, aucun changement dans les comptes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2023.
La méthode retenue au titre de la répartition de l'impôt sur les sociétés est celle de la neutralité.
L'impôt sur les sociétés est nul. En l'absence d'intégration fiscale, il aurait été identique.

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Impact de l'ANC 2022-06 dans les états financiers

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan comptable général. Ce règlement a conduit la société à modifier certaines méthodes de présentation et de classification des états financiers afin de se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat, ainsi qu'aux règles de regroupement et de clarification des postes.

Ce changement constitue un changement de méthode comptable au sens du Plan comptable général. Conformément aux dispositions applicables, les comptes comparatifs ont été retraités lorsque cela était nécessaire afin d'assurer la comparabilité des informations financières entre les exercices, sans incidence sur le résultat ni sur la situation nette de l'entreprise.

Nous vous précisions que l'application du règlement ANC n° 2022-06 n'a pas eu d'incidence significative sur la comparabilité des informations financières entre les exercices.

FAITS MARQUANTS POSTERIEURS A L'EXERCICE

Situation au Moyen-Orient

Des opérations militaires en Iran ont commencé le 28 février 2026. Ces opérations ont affecté d'autres pays du Moyen-Orient. La société n'a pas d'exposition directe dans cette région. Par ailleurs, le président reste vigilant par rapport à l'impact de cette crise sur l'économie mondiale et à ses répercussions possibles sur les performances de la société.

En connaissance des événements actuels, la continuité de l'exploitation de la société ne saurait donc être remise en cause par ce conflit.