Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

SPFPL GOURVEZ Simon
Société de participations financières de professions libérales
à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 20 rue Montesquieu
33400 TALENCE
881 418 198 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 06 MAI 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 s'élevant à 166 111,86 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	166 111,86 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 812 864,80 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifiée conforme

La Gérance
Monsieur Simon GOURVEZ

DocuSigned by:
Simon GOURVEZ
56CA22712C0F494...

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

CF Expertise Comptable

Dossier des comptes annuels

SPFPL GOURVEZ Simon

20 rue Montesquieu
33400 TALENCE

CERTIFIES
CONFORMES

DocuSigned by:
Simon GOURVEZ
56CA22712C0F494...



du 1er janvier 2025
au 31 décembre 2025

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

① **BILAN SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033-A-SD 2026

Désignation de l'entreprise SPFPL GOURVEZ Simon — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 20 rue Montesquieu 33400 TALENCE

SIRET 88141819800019

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 12

ACTIF

Exercice N clos le 31/12/2025

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012	
		Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *		028		030	
	Immobilisations financières * (1)		040	1 157 822	042	1 157 822
		Total I (5)	044	1 157 822	048	1 157 822
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052	
	STOCKS Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068		070	
		Autres * (3)	072	1 252	074	1 252
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	349 652	086	349 652
	Charges constatées d'avance *		092		094	
		Total II	096	350 904	098	350 904
		Total général (I + II)	110	1 508 726	112	1 508 726

PASSIF

			Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	100
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	10
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	646 753
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	166 112
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	19 356
	Total I	142	832 331
Provisions pour risques et charges	Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	673 361
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	1 048
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172	
	Comptes courants d'associés	173	1 986
	Autres dettes	175	
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	676 394
	Total général (I + II + III)	180	1 508 726

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	515 326
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2026 : Etat préparatoire.

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

SPFPL GOURVEZ SIMON
20 RUE MONTESQUIEU 33400 TALENCE

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : SPFPL GOURVEZ Simon — Néant ☐*

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 — Exercice N clos le 31/12/2025

A – RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	
	Production vendue	Biens			215	214	
		Services *			217	218	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *					224	
	Subventions d'exploitations reçues					226	
	Autres produits					230	890
			Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	890
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)				242	4 101
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *			243	244	1 277
	Rémunérations du personnel *					250	
	Cotisations sociales	(dont cotisations personnelles de l'exploitant			380	252	
	Dotations aux amortissements *					254	
				dont amortissement du fonds de commerces		255	
	Dotations aux dépréciations					256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *			259	262	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260		
			Total des charges d'exploitation (II)			264	5 378
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	(4 488)
	Produits financiers	(III)	280	189 428		Charges financières (V)	294	14 269
	Produits exceptionnels	(IV)					290	
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				300	4 560
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348					
	Impôt sur les bénéfices *	(VII)					306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	166 112

B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312 — 166 112 — 314

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *						316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles						318		
	Provisions non déductibles *						322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)						324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	9 117	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D)	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986		ZFU-TE (44. *octies* A)	987			342	
				JEI (44. *sexies* A)	989				
	ZRD (44. *terdecies*)	127		ZRR (44. *quindecies*)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	991		France Ruralités Revitalisation (art.44 quindecies A)	181				
	ZFANG 44. *quaterdecies*	345		Investissements et souscriptions outre mer	344				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *sexdecies*)	992		Zone de développement prioritaire (44 *septdecies*)	993				
	Droit divers — Créance due au report en arrière du déficit				346			350	182 348
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies*)	655		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* A)	643				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* B)	645		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* C)	647				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* D)	648		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* F)	990		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* G	649				

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS — Bénéfices col. 1 Déficit col. 2			352	354	7 119
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *		356		
	Déficits antérieurs reportables * ..... 3 615 ..... dont imputés sur le résultat :			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS — Bénéfices col. 1 Déficit col. 2			370	372	7 119

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2026 : Etat préparatoire.

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

ANNEXE

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

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 en France.

Aucune dérogation aux prescriptions comptables n'a été appliquée.

Les comptes annuels sont établis en conformité avec le règlement ANC n° 2022-06, adopté le 4 novembre 2022 et homologué par arrêté du 26 décembre 2023. Il modifie le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général (PCG) et s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

À compter de l'exercice clos le 31 janvier 2026, la société a modifié la présentation de comptes sociaux, conformément au règlement ANC n° 2022-06 qui s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. L'impact de cette première application concerne uniquement la présentation des états financiers.

Les états comparatifs de l'exercice précédent clos le 31 janvier 2025 ont été retraités afin d'assurer la cohérence des informations présentées. Le bilan et compte de résultat des comptes clos le 31 janvier 2025, tels qu'arrêtés et publiés l'an passé, sont présentés séparément dans l'annexe.

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➢ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations sont incorporés au coût d'achat de l'immobilisation et amortis sur 5 ans en amortissement dérogatoire.

➢ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➢ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 157 822 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 166 479		8 657	1 157 822
TOTAL	**1 166 479**		**8 657**	**1 157 822**

ETAT DES CREANCES = 43 919 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	42 667		42 667
Actif circulant & charges d'avance	1 252	1 252	
TOTAL	**43 919**	**1 252**	**42 667**

PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 2 895 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	1 343
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	1 552
TOTAL	**2 895**

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

ANNEXE (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL = 100 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1.00	100
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**100**	**1.00**	**100**

VARIATIONS CAPITAUX PROPRES :

	Capital	Réserves	Résultat	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	100	482 710	164 052	14 797	661 659
Affectation de résultat		164 052	- 164 052		
Dividendes					
Résultat de l'exercice			166 112		166 112
Provision réglementées				4 560	4 560
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	**100**	**646 763**	**166 112**	**19 356**	**832 331**

PROVISIONS = 19 356 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	14 797	4 560		19 356
Provisions pour risques & charges				
TOTAL	**14 797**	**4 560**		**19 356**

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

ETAT DES DETTES = 676 394 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	673 361	158 035	515 326	
Dettes financières diverses	1 986	1 986		
Fournisseurs	1 048	1 048		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**676 394**	**161 068**	**515 326**	

CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN = 1 048 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	1 048
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	**1 048**

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

ANNEXE (SUITE)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

INCIDENCE DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	166 112
Impôts sur les bénéfices	
Résultat comptable avant impôts	166 112
Variation des prov. Réglementées	4 560
Résultat hors impôts et dérogatoire	170 672

AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Docusign Envelope ID: 3284F203-5D9A-8678-8348-015F0BCB11D7

ANNEXE (SUITE)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS A RECEVOIR = 2 895 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus auige(267810)	1 143
Interets courus fps(267820)	200
TOTAL	**1 343**

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir(518800)	1 552
TOTAL	**1 552**

CHARGES A PAYER = 1 048 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	1 048
TOTAL	**1 048**