# 1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : JNI SAS

Adresse de l'entreprise : 201 ALLEE DES ONDINES BAT. GUENIEVRE A 7500 GUILHERAN

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case :

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31/12/2025 Net 3 | Exercice N-1 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement | AB | | AC | | |
| | Frais de développement | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | AL | | AM | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | 833 392 | AQ 281 075 | 552 317 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 170 349 | AU 71 402 | 98 946 | |
| | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | AV | | AW | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations | CS | | CT | | |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | CU | 537 755 | CV | 537 755 | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières | BH | | BI | | |
| | TOTAL (II) | BJ | 1 541 496 | BK 352 478 | 1 189 018 | |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3) | BX | 66 970 | BY | 66 970 | |
| | Autres créances (3) | BZ | 748 146 | CA | 748 146 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ) | CD | 79 | CE | 79 | |
| | Disponibilités | CF | 221 118 | CG | 221 118 | |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | CH | 1 894 | CI | 1 894 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 1 038 207 | CK | 1 038 207 | |
| | Frais d'emission d'emprunt (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL ( I à VI) | CO | 2 579 703 | 1A 352 478 | 2 227 225 | |

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : | Stocks : | Créances :

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

# 2 - BILAN PASSIF avant répartition

**DGFiP N° 2051 2026**

Désignation de l'entreprise : JNI SAS — Néant ☐

| | | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 10 740) | | DA | 10 740 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | DB | 95 260 | |
| | Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK) | | DC | | |
| | Réserve légale (3) | | DD | 1 074 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | | |
| | Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivant EJ) | | DG | 639 081 | |
| | Report à nouveau | | DH | | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | DI | 114 772 | |
| | Subventions d'investissement | | DJ | | |
| | Provisions réglementées | | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | | DL | 860 927 | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | DM | | |
| | Avances conditionnées | | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | DP | | |
| | Provisions pour charges | | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | 896 278 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | | DV | 414 376 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 15 242 | |
| | Dettes fiscales et sociales | | DY | 40 402 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | | |
| | Instrument financier à terme | | DI | | |
| | Autres dettes | | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | | EC | 1 366 298 | |
| | Écarts de conversion passif et différences d'évaluation **(V)** | | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | | EE | 2 227 225 | |

**RENVOIS**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Écart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme | | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 571 898 | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | | |

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

# 3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : JNI SAS

Néant ☐

| | | | Exercice N | | | | | | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue | biens | FD | | FE | | FF | | |
| | | services | FG | 522 921 | FH | | FI | 522 921 | |
| | **Chiffres d'affaires nets** | | FJ | 522 921 | FK | | FL | 522 921 | |
| | Production stockée | | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée | | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | FP | | |
| | Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles | | | | | | FI | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | | FQ | 14 | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | | FR | 522 935 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises) | | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) | | | | | | FW | 120 206 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | FX | 7 678 | |
| | Salaires et traitements | | | | | | FY | 111 240 | |
| | Cotisations sociales (10) | | | | | | FZ | 50 734 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | | | GA | 77 853 | |
| | | | - dotations aux dépréciations | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations et dépréciations | | | | | GC | | |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | | GI | | |
| | Autres charges (12) | | | | | | GE | 254 | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | | GF | 367 966 | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | | GG | 154 969 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)** | | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)** | | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | | GL | 509 | |
| | Reprises sur dépréciations | | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | | | GO | | |
| | Produits de cessions d'immobilisations financières | | | | | | G2 | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | | GP | 509 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | | GR | 18 261 | |
| | Différences négatives de change | | | | | | GS | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | | | G3 | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | | GU | 18 261 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | | GV | (17 752) | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | | GW | 137 217 | |

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

# 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2026

Désignation de l'entreprise : JNI SAS — Néant ☐

| | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|
| **Produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| **Charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | HI | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices **(X)** | HK | 22 445 | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 523 444 | |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 408 671 | |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | HN | 114 772 | |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | 1G | |
| (3) Dont | - Crédit-bail mobilier | | HP | |
| | - Crédit-bail immobilier | | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | 1K | |
| (6 bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | HX | |
| (6 ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | | RD | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploit (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations sociales professionnelles | | A8 | |
| | Dont cotisations facultatives Madelin A10 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11 | | | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3) | | HS | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| TOTAL GENERAL | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| TOTAL GENERAL | | |

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

1- Règles générales :

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022.

| | |
|---|---|
| **L'entité déroge-t-elle aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ?** | Non |
| **La durée de l'exercice comptable est-elle de 12 mois?** | Oui |
| **Date de clotûre de l'exercice** | 31/12/2025 |

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

| Postes | Méthodes comptables |
|---|---|
| | |

© Reglnology - Tous droits réservés

# IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute début 2025 | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations courant 2025 | Acquisitions courant 2025 |
| **Immobilisations incorporelles** | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| *Total immobilisations incorporelles* | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | |
| Terrains | | | |
| **Constructions :** | | | |
| - Constructions sur sol propre | 833 392 | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | |
| **Autres immobilisations corporelles :** | | | |
| - Installations générales, agencements, aménagements divers | 97 967 | | |
| - Matériel de transport | 51 250 | | |
| - Matériel de bureau et mobilier informatique | 21 131 | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | **1 003 741** | | |
| **Immobilisations financières** | | | |
| Participations | 537 755 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| *Total immobilisations financières* | **537 755** | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 541 496** | | |

| | Diminutions | | Valeur brute fin 2025 | Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|
| | Virements courant 2025 | Cessions courant 2025 | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| *Total immobilisations incorporelles* | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| **Constructions :** | | | | |
| - Sur sol propre | | | 833 392 | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et amgt des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| **Autres immobilisations corporelles :** | | | | |
| - Installations générales, agencements et amgt divers | | | 97 967 | |
| - Matériel de transport | | | 51 250 | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | 21 131 | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | | | **1 003 741** | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | | | 537 755 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| *Total immobilisations financières* | | | **537 755** | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **1 541 496** | |

© Regnology - Tableau annexe

# AMORTISSEMENTS

| Immobilisations amortissables | Montant début 2025 | Augmentations | Diminutions | Montant fin 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et de dév. | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| *Total immobilisations incorporelles* | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| **Constructions :** | | | | |
| - Constructions sur sol propre | 225 516 | 55 559 | | 281 075 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Inst générales, agcemnts et aménagmt des const. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage indust. | | | | |
| **Autres immobilisations corporelles :** | | | | |
| - Installations générales, agencements, amén. divers | 22 109 | 9 797 | | 31 905 |
| - Matériel de transport | 20 671 | 10 250 | | 30 921 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 6 329 | 2 247 | | 8 576 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | **274 624** | **77 853** | | **352 478** |
| **TOTAL GENERAL** | **274 624** | **77 853** | | **352 478** |

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | | |
| Frais d'établissements | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| *Total immobilisations incorporelles* | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| **Constructions :** | | | | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| - Inst gén., agcemnts et aménagmt des const. | | | | | | | |
| Inst techniques, matériels et outillages | | | | | | | |
| **Autres immobilisations corporelles** | | | | | | | |
| - Inst gén., agcemnt et aménagmt divers | | | | | | | |
| - Matériel de transport | | | | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique mobilier | | | | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| *Total immobilisations corporelles* | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL non ventilé** | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Montant début 2025 | Augmentations | Dotations aux amortissements | Montant fin 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

© Regnology - Tableau annexe

# ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an | N-1 |
|---|---|---|---|---|
| **Actif immobilisé** | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| *Total actif immobilisé* | | | | |
| **Actif circulant** | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | 66 970 | 66 970 | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 14 842 | 14 842 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 147 | 147 | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Divers | | | | |
| Groupe et associés (2) | 720 799 | 720 799 | | |
| Débiteurs divers | 12 358 | 12 358 | | |
| *Total actif circulant* | *815 116* | *815 116* | | |
| Charges constatées d'avance | 1 894 | 1 894 | | |
| **TOTAL DES CREANCES** | **817 010** | **817 010** | | |

| | |
|---|---|
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans | N-1 |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des ets de crédit | | | | | |
| - à un an maximum | 990 | 990 | | | |
| - à + de un an | 895 288 | 100 888 | 323 926 | 470 474 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 500 | 500 | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 15 242 | 15 242 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 14 399 | 14 399 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8 730 | 8 730 | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 15 899 | 15 899 | | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 1 374 | 1 374 | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupe et associés (2) | 413 876 | 413 876 | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| **TOTAL DES DETTES** | **1 366 298** | **571 898** | **323 926** | **470 474** | |

| | |
|---|---|
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 39 000 |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 100 265 |
| (2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés | |

© Regnology - Tableau annexe

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| Actions et parts sociales émises pendant l'exercice | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Nombre d'actions / parts sociales à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Nombre d'actions / parts sociales à la clotûre de l'exercice |
| Actions / Parts sociales | 1 074 | | | 1 074 |

| Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie | | | |
|---|---|---|---|
| | Nombre d'actions / parts sociales | Valeur nominale | Commentaires / Droits conférés |
| Actions ordinaires | 1 074 | 10 | |
| Actions à droit de vote double | | | |
| Actions à dividende prioritaire | | | |
| Actions de priorité | | | |
| Actions de jouissance | | | |
| Autres (à préciser) | | | |
| TOTAL | 1 074 | | |

© Regnology - Tableau annexe

# CHARGES A PAYER

| Nature des charges | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| **Dettes financières** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours | | |
| *Total dettes financières* | | |
| **Dettes d'exploitation** | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 242 | |
| Dettes fiscales et sociales | 100 | |
| *Total dettes d'exploitation* | *15 342* | |
| **Dettes diverses** | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| *Total dettes diverses* | | |
| **Autres** | | |
| *Total autres dettes* | | |
| **TOTAL** | **15 342** | |

© Regnology - Tableau annexe

# PRODUITS À RECEVOIR

| Produits à recevoir | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| **Immobilisations financières** | | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| *Total immobilisations financières* | | |
| **Créances** | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 54 000 | |
| Autres créances | | |
| *Total créances* | *54 000* | |
| **Disponibilités et divers** | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| *Total disponibilités et divers* | | |
| **Autres** | | |
| *Total autres* | | |
| **TOTAL** | **54 000** | |

© Regnology - Tableau annexe

# EFFECTIF AU : 31/12/2025

| Catégories | Effectif salarié | | Effectif mis à disposition | | Total | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 |
| Cadres | 1 | | | | 1 | |
| Agents de maîtrise | | | | | | |
| Employés et techniciens | | | | | | |
| Autres : | | | | | | |
| **TOTAL** | **1** | | | | **1** | |

© Regnology - Tableau annexe

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE SOUMIS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

| ORIGINES | Montant |
|---|---|
| Report à nouveau de l'exercice | |
| Résultat de l'exercice | 114 772 |
| Prélèvement sur les réserves | |
| **TOTAL** | **114 772** |

| AFFECTATIONS | Montant |
|---|---|
| Réserve légale | |
| Autres réserves | 103 108<br>103 108 |
| Dividendes | 11 664 |
| Autres répartitions | |
| Report à nouveau | |
| **TOTAL** | **114 772** |

© Regnology - Tableau annexe

**JNI**
**Société par actions simplifiée au capital de 10 740 euros**
**Siège social : Bâtiment Guenièvre A Résidence les Dames du Lac**
**201 Allée des Ondines, 07500 GUILHERAND GRANGES**
**801 245 325 RCS AUBENAS**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 29 MAI 2026

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

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 114 772,27 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 114 772,27 euros |
| A titre de dividende global à l'Associé Unique<br>Soit 10,86 euros par action | 11 663,64 euros |
| Le solde<br>En totalité au compte « **autres réserves** ». | 103 108,63 euros |

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 11 663,64 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable au 1er janvier 2026). Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,

- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

| **Exercice** | **Dividendes distribués (€)** | **Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)** | **Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)** |
|---|---|---|---|
| N-1 | Néant | Néant | Néant |
| N-2 | Néant | Néant | Néant |
| N-3 | 36 999,30 | 36 999,30 | 0,00 |

Certifié conforme
Le Président
Julien RITTON