

Easter-eggs

Société à responsabilité limitée au capital de 42 000 €

Siège social : 44-46, rue de l'Ouest 75014 Paris

RCS Paris 414 542 324

SIRET : 414 542 324 00044

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 MARS 2026

L'an deux mille vingt-six, le vendredi 27 mars à midi, les associés se sont réunis en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance, au siège de la société à Paris

Sont présents :

L'association Easter-eggs.org, représentée par Laurent Wargon en tant que Président, **Propriétaire de 499 parts ;**

Anne Dillard, en tant que gérante de la SARL Easter-eggs, **non détentrice de parts sociales.**

Est absent et non représenté :

Emmanuel RAVIART, 2 rue Alphonse Daudet 92320 Châtillon, **Propriétaire de 1 part**

Total des parts présentes : 499 parts sur les 500 parts composant le capital social.

Anne Dillard préside la séance en qualité de gérante.

La gérante dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gérance,
- Les comptes de l'exercice 2025
- Le texte des résolutions proposées.

Elle déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés plus de quinze jours avant la date de la présente réunion, ce dont l'assemblée lui donne acte à l'unanimité.

Puis la gérante rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Présentation des comptes et lecture du rapport de gestion pour l'exercice 2025
- Affectation du résultat 2025
- Nomination de la gérance selon l'élection parmi les salariés de la SARL, organisée lors de l'assemblée générale de l'Association Easter-eggs.org du 26 mars 2026 à midi.

La gérante donne ensuite lecture du rapport de gestion et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, la gérante met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2025, approuve les comptes sociaux dudit exercice, ainsi que toutes les opérations traduites dans ces comptes.

Résolution adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice arrêtés au 31 décembre 2025 et approuvés par la présente Assemblée se soldent par un bénéfice de 3 513 euros affectés en totalité sur le compte report à nouveau :

	Capital social	Réserve légale	Report à nouveau	Capitaux propres
Avant affectation	42 000 €	4 200 €	635 145 €	681 346 €
Montant affecté	0 €	0 €	3 513 €	3 513 €
Après affectation	42 000 €	4 200 €	638 658 €	684 859 €

Résolution adoptée à l'unanimité

TROISIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne à læ gérans quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Résolution adoptée à l'unanimité

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale reconduit Anne Dillard et Tanguy Le Carrour, salariés de la SARL Easter-eggs, titulaire(s) d'un contrat de travail, ne détenant pas de parts sociales, élus lors de l'assemblée générale de l'association Easter-eggs.org du 26/03/26 à midi, au poste de co-gérans de la SARL Easter-eggs.

Chaque gérant d'Easter-eggs conserve sa fonction et son salaire, au titre de son contrat de travail, et ne perçoit aucune rémunération au titre de la gérance.

Résolution adoptée à l'unanimité

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Résolution adoptée à l'unanimité

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la gérante et les associés présents.



Laurent Wargon

Président de l'association Easter-eggs.org



Anne Dillard

Co-gérante de la SARL Easter-eggs

Comptes annuels 2025

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

EASTER-EGGS

44-46 RUE DE L'OUEST
75014 PARIS

SIREN : 414.542.324

Forme juridique : Société commerciale

Comptes annuels certifiés conformes à l'original

Le 27/03/2026

Anne Billard, Gérante



EXPERT COMPTABLE PARIS 75 CABINET BLEU

SARL au capital de 50000 Euros - SIREN : 449460526

5 PLACE DU DIX-HUIT JUIN 1940, 75006 PARIS

Tél : 0680899430

Sommaire

Attestation de présentation des comptes	3
Bilan	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Détails des comptes	10
Bilan actif détaillé	11
Bilan passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15
Annexe	18
Préambule	19
Principes et méthodes comptables	20
Postes du bilan et du compte de résultat	22
Liasse fiscale	27

Attestation de présentation des comptes



Attestation sans observation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de EASTER-EGGS relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 079 228,04 €
- Chiffre d'affaires : 1 917 368,92 €
- Résultat net comptable : 3 512,98 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS le 27/02/2026.

POUCHAIN Emeric,
Expert-comptable

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	4 000	4 000		3 844
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	213 628	196 679	16 950	21 018
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 639		6 639	6 639
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	224 267	200 679	23 589	31 501
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				145
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	324 612	11 788	312 825	392 522
Autres créances	34 920		34 920	36 643
Charges constatées d'avance	9 781		9 781	6 945
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	100		100	100
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	698 014		698 014	762 692
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	1 067 427	11 788	1 055 639	1 199 048
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Primes de remboursement des emprunts (VII)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VIII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)	1 291 694	212 466	1 079 228	1 230 549

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	42 000	42 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	4 200	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	635 147	564 265
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 513	70 882
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	684 860	681 347
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 889	20 502
Dettes fiscales et sociales	287 179	427 818
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	840	
Produits constatés d'avance	83 460	100 882
TOTAL DETTES (III)	394 368	549 202
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	1 079 228	1 230 549

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises	306	304
Production vendue de biens		
Production vendue de services	1 917 063	2 072 631
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 917 369	2 072 935
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		15 667
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		19 604
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	53	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 917 422	2 108 213
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	232	253
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	334 021	243 968
Impôts, taxes, et versements assimilés	10 915	7 853
Salaires	1 113 157	1 320 726
Cotisations sociales	437 268	473 864
Dotations aux amortissements et aux provisions	17 725	12 959
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges	22	4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 913 341	2 059 628
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 081	48 585
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)		
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	52	96
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	52	96
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	52	96
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	4 133	48 681
Produits exceptionnels (VII)		25
Charges exceptionnelles (VIII)		250
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-225
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	620	-22 426
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 917 474	2 108 334
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 913 961	2 037 452
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	3 513	70 882

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement (II)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, m...	4 000,00	4 000,00		3 844,44	-3 844,44	-100,00
<i>CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR...</i>	4 000,00		4 000,00	4 000,00		
<i>CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR...</i>		4 000,00	-4 000,00	-155,56	-3 844,44	-2,47k
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporell...						
Immobilisations incorporelles en c...						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels...						
Autres immobilisations corporelles	213 628,16	196 678,62	16 949,54	21 017,97	-4 068,43	-19,36
<i>INSTAL./AGENC.DIVERS</i>	893,00		893,00	893,00		
<i>MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL ...</i>	212 735,16		212 735,16	207 228,73	5 506,43	2,66
<i>AMORT.AG.CONS.DIVERSES</i>		574,25	-574,25	-484,95	-89,30	-18,41
<i>AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.</i>		196 104,37	-196 104,37	-186 618,81	-9 485,56	-5,08
Immobilisations corporelles en co...						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations						
Créances rattachées à des partici...						
Titres immobilisés de l'activité de ...						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	6 639,03		6 639,03	6 639,03		
<i>DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VER...</i>	115,74		115,74	115,74		
<i>DG BATIMENT 5</i>	2 517,98		2 517,98	2 517,98		
<i>DG BATIMENT 9</i>	3 562,79		3 562,79	3 562,79		
<i>DEPOTS GARANTIE DIVERS</i>	442,52		442,52	442,52		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	224 267,19	200 678,62	23 588,57	31 501,44	-7 912,87	-25,12
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres appr...						
En-cours de production (biens et ...						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur ...				144,96	-144,96	-100,00
<i>FOURNISSEURS - AVANCES ET ACO...</i>				144,96	-144,96	-100,00
CRÉANCES						
Créances clients et comptes ratta...	324 612,21	11 787,50	312 824,71	392 522,41	-79 697,70	-20,30
<i>CLIENTS</i>	297 190,33		297 190,33	390 164,91	-92 974,58	-23,83
<i>CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX</i>	14 145,00		14 145,00	14 145,00		
<i>CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR</i>	13 276,88		13 276,88		13 276,88	
<i>DÉPRÉCIATIONS DES COMPTES DE ...</i>		11 787,50	-11 787,50	-11 787,50		
Autres créances	34 919,50		34 919,50	36 643,08	-1 723,58	-4,70
<i>FOURNISSEURS</i>	1 363,50		1 363,50	144,02	1 219,48	846,74
<i>ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS ...</i>	11 127,68		11 127,68		11 127,68	
<i>ÉTAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES</i>	7 307,00		7 307,00	32 727,00	-25 420,00	-77,67
<i>TVA SUR IMMOBILISATIONS</i>				215,78	-215,78	-100,00
<i>TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEME...</i>	2 758,82		2 758,82		2 758,82	

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	1 400,95		1 400,95	3 556,28	-2 155,33	-60,61
TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNA...	800,00		800,00		800,00	
TVA COLLECTÉE À 20%	9 918,38		9 918,38		9 918,38	
TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES ...	243,17		243,17		243,17	
Charges constatées d'avance	9 780,78		9 780,78	6 945,41	2 835,37	40,82
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 780,78		9 780,78	6 945,41	2 835,37	40,82
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEM...						
Actions propres						
Autres titres	100,00		100,00	100,00		
VAL.MOBILIERES PLACEMENT	100,00		100,00	100,00		
Instruments financiers à terme et j...						
Disponibilités	698 014,48		698 014,48	762 692,00	-64 677,52	-8,48
BNP PARIBAS ENTREPRISE - BNP	698 014,48		698 014,48	762 692,00	-64 677,52	-8,48
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	1 067 426,97	11 787,50	1 055 639,47	1 199 047,86	-143 408,39	-11,96
Frais d'émission des emprunts (V)						
Primes de remboursement des ob...						
Primes de remboursement des e...						
Écarts de conversion et diff. d'éva...						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + ...)	1 291 694,16	212 466,12	1 079 228,04	1 230 549,30	-151 321,26	-12,30

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital (dont versé...) <i>CAPITAL SOUSCRIT - APPELÉ, VERSÉ</i>	42 000,00 42 000,00	42 000,00 42 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale <i>RÉSERVE LÉGALE</i> <i>RÉSERVE LÉGALE PROPREMENT DITE</i>	4 200,34 4 200,34	4 200,34 4 200,34	4 200,34 -4 200,34	-100,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau <i>REPORT À NOUVEAU</i>	635 147,14 635 147,14	564 265,42 564 265,42	70 881,72 70 881,72	12,56 12,56
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 512,98	70 881,72	-67 368,74	-95,04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	684 860,46	681 347,48	3 512,98	0,52
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS</i> <i>FOURNISSEURS</i>	22 888,51 21 429,50 1 459,01	20 501,97 20 501,97	2 386,54 927,53 1 459,01	11,64 4,52
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER</i> <i>AUTRES CHARGES À PAYER</i> <i>SÉCURITÉ SOCIALE</i> <i>HUMANIS</i> <i>MEDERIC - PREV.MUTUELLE</i> <i>AUTRES CHARGES À PAYER</i> <i>PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)</i> <i>TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE</i> <i>TVA À DÉCAISSER</i> <i>TVA COLLECTÉE</i> <i>TVA COLLECTÉE SUR ENCAISSEMENTS</i> <i>TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES À ÉTABLIR</i> <i>ÉTAT - PRODUITS À RECEVOIR (ANCIENNEMENT CHARGES FISCALES SUR ...</i>	287 179,07 79 458,00 19 813,00 38 431,65 8 389,65 7 126,92 5 437,82 800,00 38 004,00 51 749,22 2 212,81 35 756,00	427 817,85 74 689,00 194 725,00 39 830,53 8 976,05 7 015,82 5 047,22 195,00 6 129,00 57 600,23 51 749,22 2 212,81 33 610,00	-140 638,78 4 769,00 -174 912,00 -1 398,88 -586,40 111,10 -195,00 390,60 31 875,00 -57 600,23 51 749,22 2 212,81 2 146,00	-32,87 6,39 -89,83 -3,51 -6,53 1,58 -100,00 7,74 520,07 -100,00 7,74 6,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Autres dettes	840,00		840,00	
<i>CLIENTS</i>	<i>840,00</i>		<i>840,00</i>	
Produits constatés d'avance	83 460,00	100 882,00	-17 422,00	-17,27
<i>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</i>	<i>83 460,00</i>	<i>100 882,00</i>	<i>-17 422,00</i>	<i>-17,27</i>
TOTAL DETTES (III)	394 367,58	549 201,82	-154 834,24	-28,19
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	1 079 228,04	1 230 549,30	-151 321,26	-12,30

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises	306,00	304,00	2,00	0,66
AO 53 : MATERIEL INFORMATIQUE	306,00	304,00	2,00	0,66
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 917 062,92	2 072 631,22	-155 568,30	-7,51
A2 A3 A4 A9 A24 A034 ADMIN.	1 554 379,17	1 716 830,55	-162 451,38	-9,46
A2 A3 A4 A9 A24 A034 ADMIN.UE		-240,00	240,00	100,00
B1 B2 B3 DÉVELOPPEMENT	284 699,03	234 163,00	50 536,03	21,58
B1 B2 B3 DÉVELOPPEMENT UE		15 600,00	-15 600,00	-100,00
0050/0051 COMARQUAGE	50 891,84	52 953,71	-2 061,87	-3,89
0056 ICINGA	22 200,00	5 000,00	17 200,00	344,00
FDC - LA FRESQUE DU CLIMAT		2 400,00	-2 400,00	-100,00
PS EXPORT-LIV.INTRACOMM. SS TVA		39 821,48	-39 821,48	-100,00
LOCATIONS DIVERSES	4 892,88	6 102,48	-1 209,60	-19,82
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 917 368,92	2 072 935,22	-155 566,30	-7,50
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions		15 666,74	-15 666,74	-100,00
SUBVENTIONS		15 666,74	-15 666,74	-100,00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		19 604,34	-19 604,34	-100,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION		16 554,17	-16 554,17	-100,00
INDE.PREVOYANCE SALARIES		3 050,17	-3 050,17	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	52,71	6,53	46,18	707,20
INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS (ANCIENNEMENT PRODUITS DIVERS D...	52,71	6,53	46,18	707,20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 917 421,63	2 108 212,83	-190 791,20	-9,05
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	231,87	253,42	-21,55	-8,50
ACHATS DE MARCHANDISES	231,87		231,87	
ACHATS MARCHANDISES CLIENT		253,42	-253,42	-100,00
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	334 021,33	243 968,47	90 052,86	36,91
ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	958,40		958,40	
SOUS TRAITANCE POUR CLIENTS	54 862,37	49 551,01	5 311,36	10,72
ACHATS DE MATÉRIEL, ÉQUIPEMENTS ET TRAVAUX		935,00	-935,00	-100,00
FOURNITURES ELECTRICITE	4 130,38	3 653,72	476,66	13,05
FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	2 091,22	3 337,97	-1 246,75	-37,35
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	157,76	15,86	141,90	894,70
SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	162 136,19	76 748,98	85 387,21	111,26
LOCATIONS IMMOBILIÈRES	60 570,35	58 454,39	2 115,96	3,62
TELESURVEILLANCE	552,00	552,00		
CONNEXION INTERNET ADSL	1 850,00	1 496,10	353,90	23,65
CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	2 929,24	2 031,05	898,19	44,22
ENTRETIEN ET RÉPARATION SUR BIENS IMMOBILIERS	4 768,72	4 453,57	315,15	7,08
MULTIRISQUES	1 713,87	1 658,82	55,05	3,32
RISQUES D'EXPLOITATION	2 730,00	2 790,00	-60,00	-2,15
HONORAIRES	9 000,00	9 000,00		
HONORAIRES PAIES	6 604,69	6 232,23	372,46	5,98
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	2,16	222,97	-220,81	-99,03
ANNONCES ET INSERTIONS		106,00	-106,00	-100,00
FOIRES ET EXPOSITIONS	1 300,00	730,00	570,00	78,08

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
CADEAUX À LA CLIENTÈLE	700,00	753,67	-53,67	-7,12
DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS)		20,00	-20,00	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	91,00		91,00	
TRANSPORTS DIVERS		33,00	-33,00	-100,00
VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 015,58	2 747,13	-1 731,55	-63,03
RÉCEPTIONS	1 834,51	3 129,85	-1 295,34	-41,39
FRAIS POSTAUX	38,90	59,11	-20,21	-34,19
CONNEXION INTERNET ADSL	1 058,37	2 614,25	-1 555,88	-59,52
TELEPHONIE AUTRE OP	630,99	522,87	108,12	20,68
ACCES INTERNET TELETRAVAIL	6 072,98	6 572,81	-499,83	-7,60
AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRESTATIONS DE SERVICES	2 578,40	2 620,86	-42,46	-1,62
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	2 000,00		2 000,00	
COTIS. PROFESSIONNELLES	1 643,25	2 925,25	-1 282,00	-43,83
Impôts, taxes, et versements assimilés	10 915,21	7 853,00	3 062,21	38,99
CONTRIBUTION UNIQUE DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSION...	2 312,33	4 602,00	-2 289,67	-49,75
VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉRATION DE LA TA...	1 714,88	760,00	954,88	125,64
ADESATT FAFIEC		195,00	-195,00	-100,00
CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	2 096,00	1 890,00	206,00	10,90
TAXES FONCIÈRES	1 928,00	406,00	1 522,00	374,88
AUTRES IMPÔTS LOCAUX	2 864,00		2 864,00	
Salaires	1 113 157,23	1 320 725,91	-207 568,68	-15,72
SALAIRES, APPOINTEMENTS	959 370,93	991 049,91	-31 678,98	-3,20
STAGIAIRE	1 887,90		1 887,90	
CONGÉS PAYÉS	4 769,00	2 903,00	1 866,00	64,28
PRIMES ET GRATIFICATIONS		126 000,00	-126 000,00	-100,00
INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	127 316,40	6 048,00	121 268,40	2,01k
INTERESSEMENT EXERCICE	19 813,00	194 725,00	-174 912,00	-89,83
Cotisations sociales	437 267,63	473 864,15	-36 596,52	-7,72
COTISATIONS À L'URSSAF	299 674,59	306 339,75	-6 665,16	-2,18
HUMANIS RETRAITE	60 400,57	60 690,93	-290,36	-0,48
PREVOYANCE	14 335,18	14 598,13	-262,95	-1,80
MUTUELLE	42 163,20	38 372,76	3 790,44	9,88
COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	2 146,00	1 306,00	840,00	64,32
COTISATIONS SOCIALES PERSONNELLES FACULTATIVES DE L'EXPLOITANT ...	1 170,24	3 050,22	-1 879,98	-61,63
AUT.CHAR.SOC. ABONDEMENT	13 925,28	14 012,04	-86,76	-0,62
TICKETS RESTAURANT	38 881,28	35 494,32	3 386,96	9,54
REMBOURSEMENTS DE CHARGES DE PERSONNEL (SI REMBOUREMENT DE ...	-35 428,71		-35 428,71	
Dotations aux amortissements et aux provisions	17 725,08	12 959,11	4 765,97	36,78
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET FRAIS D'ÉTABLISSEMENT (ANCIEN...	3 844,44	155,56	3 688,88	2,37k
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 880,64	12 803,55	1 077,09	8,41
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Autres charges	22,30	3,81	18,49	485,30
PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES (ANCIENNEMENT CHARGES DIVERSES D...	22,30	3,81	18,49	485,30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 913 340,65	2 059 627,87	-146 287,22	-7,10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 080,98	48 584,96	-44 503,98	-91,60
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)				
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
Autres intérêts et produits assimilés	52,00	95,71	-43,71	-45,67
<i>REVENUS DES CRÉANCES COMMERCIALES</i>		95,71	-95,71	-100,00
<i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	52,00		52,00	
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'in...				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	52,00	95,71	-43,71	-45,67
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'...				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	52,00	95,71	-43,71	-45,67
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	4 132,98	48 680,67	-44 547,69	-91,51
Produits exceptionnels (VII)		25,05	-25,05	-100,00
<i>AUTRES PROD.EXCEP.GESTION</i>		25,05	-25,05	-100,00
Charges exceptionnelles (VIII)		250,00	-250,00	-100,00
<i>PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES</i>		250,00	-250,00	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-224,95	224,95	100,00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	620,00	-22 426,00	23 046,00	102,76
<i>IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES</i>	620,00	7 927,00	-7 307,00	-92,18
<i>PROD.CRED.IMPOT RECHERCHE</i>		-30 353,00	30 353,00	100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 917 473,63	2 108 333,59	-190 859,96	-9,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 913 960,65	2 037 451,87	-123 491,22	-6,06
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	3 512,98	70 881,72	-67 368,74	-95,04

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 079 228,04 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **3 512,98 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences	4 000			4 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles	208 122	9 779	4 273	213 628
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 639			6 639
TOTAL	218 761	9 779	4 273	224 267

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de R&D			156	3 844		4 000
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outill...			187 104	13 881	4 306	196 679
Autres immobilisations corporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			187 259	17 725	4 306	200 679

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de R&D				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	11 788			11 788
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL	11 788			11 788

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	6 639	6 639		
Clients douteux	14 145	14 145		
Autres créances clients	310 467	310 467		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	11 128	11 128		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	7 307	7 307		
TVA	15 121	15 121		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	1 364	1 364		
Charges constatées d'avance	9 781	9 781		
TOTAL	375 952	375 952		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Solde des reprises	À la clôture de l'exercice
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL					

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 889	22 889		
Personnel et comptes rattachés	99 271	99 271		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	53 948	53 948		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	92 766	92 766		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	41 194	41 194		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	840	840		
Produits constatés d'avance	83 460	83 460		
TOTAL	394 368	394 368		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des ...				



EXPERT COMPTABLE PARIS 75 CABINET BLEU

SARL au capital de 50000 Euros - SIREN : 449460526

5 PLACE DU DIX-HUIT JUIN 1940, 75006 PARIS

Tél : 0680899430