

Olivier LASSIBILLE  
Expert-Comptable

**SARL JLD ANDERNOS**

**47 RUE LAGRUA**

**33260 LA TESTE DE BUCH**

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

**FLOIRAC**

7, Avenue Pierre Mendès France  
33270 FLOIRAC  
Tél. 05 56 40 69 50  
o.lassibille@a3caudit.com

## Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
<b>BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Soldes Intermédiaires de Gestion	7
<b>DÉTAILS DE COMPTES</b>	
Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	10
Compte de résultat Détaillé	12
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	15
<b>LIASSE</b>	

## ATTESTATION

### Mission de présentation des comptes

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

- Total du bilan : 121 989 €
- Chiffre d'affaires : 113 088 €
- Résultat net comptable : -17 358 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à FLOIRAC

Le 25/02/2026

Olivier LASSIBILLE

Expert-Comptable

# COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ETATS FINANCIERS

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	90 000		90 000	90 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	28 010	27 743	267	753
Autres immobilisations corporelles	58 940	48 765	10 175	14 788
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>178 949</b>	<b>76 508</b>	<b>102 441</b>	<b>107 541</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements	2 835		2 835	2 792
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 291		1 291	1 159
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	10 249		10 249	4 203
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
Disponibilités	4 614		4 614	5 045
Charges constatées d'avance	559		559	542
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>19 548</b>		<b>19 548</b>	<b>13 740</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>198 497</b>	<b>76 508</b>	<b>121 989</b>	<b>121 282</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 1 000	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-41 803	-30 839
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-17 358</b>	<b>-10 964</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-58 161</b>	<b>-40 803</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	3 166	30 539
- Financières diverses	99 744	82 744
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	63 250	39 695
Dettes :		
- Fiscales et sociales	13 991	9 107
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>180 150</b>	<b>162 084</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>121 989</b>	<b>121 282</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	3 420		3 420	3 878
Production vendue : - De biens - De services	109 668		109 668	117 357
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>113 088</b>		<b>113 088</b>	<b>121 236</b>
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			4	
			<b>113 093</b>	<b>121 236</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>113 093</b>	<b>121 236</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 347	2 558
Variation de stocks (marchandises)			-133	107
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 663	6 513
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-43	-56
Autres achats et charges externes *			45 919	46 857
Impôts, taxes et versements assimilés			2 661	1 987
Salaires et traitements			48 970	50 763
Charges sociales			7 687	6 718
- Amortissements sur immobilisations			5 100	5 100
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			11 125	11 110
			<b>130 297</b>	<b>131 655</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>130 297</b>	<b>131 655</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
			<b>-17 204</b>	<b>-10 420</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-17 204</b>	<b>-10 420</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			154	545
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			<b>154</b>	<b>545</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>154</b>	<b>545</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-154</b>	<b>-545</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>-17 358</b>	<b>-10 964</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	113 093	121 236
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	130 451	132 200
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	-17 358	-10 964

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2025		Au 31/12/2024	
* Ventes de marchandises		3 420	100.00	3 878	100.00
- Coût direct d'achat		2 347	68.62	2 558	65.95
+/- Variation du stock de marchandises		-133	-3.88	107	2.77
<b>Marge commerciale</b>	<b>I</b>	<b>1 206</b>	<b>35.26</b>	<b>1 213</b>	<b>31.29</b>
+ Production :					
- Vendue		109 668	96.98	117 357	96.80
- Stockée					
- Immobilisée					
<b>Production de l'exercice</b>		<b>109 668</b>	<b>96.98</b>	<b>117 357</b>	<b>96.80</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés		6 620	6.04	6 456	5.50
- Sous-traitance directe					
<b>Marge brute sur production</b>	<b>II</b>	<b>103 048</b>	<b>93.96</b>	<b>110 901</b>	<b>94.50</b>
<b>Marge brute globale</b>	<b>(I + II)</b>	<b>104 254</b>	<b>92.19</b>	<b>112 114</b>	<b>92.48</b>
- Services extérieurs et autres charges externes		45 919	40.60	46 857	38.65
<b>Valeur ajoutée produite</b>		<b>58 335</b>	<b>51.58</b>	<b>65 257</b>	<b>53.83</b>
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés		2 661	2.35	1 987	1.64
- Salaires et traitements		48 970	43.30	50 763	41.87
- Charges sociales		7 687	6.80	6 718	5.54
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		<b>-983</b>	<b>-0.87</b>	<b>5 790</b>	<b>4.78</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		5 100	4.51	5 100	4.21
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions :					
- Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante		4			
- Autres charges de gestion courante		11 125	9.84	11 110	9.16
+ Transferts de charges d'exploitation					
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>		<b>-17 204</b>	<b>-15.21</b>	<b>-10 420</b>	<b>-8.59</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilés		154	0.14	545	0.45
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>-17 358</b>	<b>-15.35</b>	<b>-10 964</b>	<b>-9.04</b>
+ Produits exceptionnels					
- De gestion					
sur opérations :					
- En capital					
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles					
- De gestion					
sur opérations :					
- En capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
<b>Résultat exceptionnel</b>					
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices					
<b>Résultat net comptable</b>		<b>-17 358</b>	<b>-15.35</b>	<b>-10 964</b>	<b>-9.04</b>

# COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

DETAILS DE COMPTES

## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	90 000.00	90 000.00		
20710000 FONDS DE COMMERCE	90 000.00	90 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	266.89	753.34	-486.45	-64.54
21500000 MATERIEL	28 009.65	28 009.65		
28150000 AMT MATERIEL ET OUTILLAGE	-27 742.76	-27 256.31	-486.45	-1.79
Autres immobilisations corporelles	10 174.52	14 787.95	-4 613.43	-31.19
21810000 AGENCEMENT SALON	58 108.59	58 108.59		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	831.15	831.15		
28181000 AMT AGENCEMENT SALON	-48 361.19	-43 913.99	-4 447.20	-10.13
28183000 AMT MATERIEL INFORMATIQUE	-404.03	-237.80	-166.23	-69.75
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000.00	2 000.00		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	2 000.00	2 000.00		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>102 441.41</b>	<b>107 541.29</b>	<b>-5 099.88</b>	<b>-4.74</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements	2 834.88	2 791.89	42.99	1.54
32100000 STOCK PRODUITS TECHNIQUE	2 834.88	2 791.89	42.99	1.54
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 291.31	1 158.61	132.70	11.39
37000000 STOCK PRODUITS REVENTE	1 291.31	1 158.61	132.70	11.39
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	10 249.14	4 202.83	6 046.31	143.85

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
<i>44566200 TVA DED/ABS</i>	10 199.14	3 994.47	6 204.67	155.36
<i>44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES</i>	50.00	208.36	-158.36	-75.96
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	4 613.55	5 044.78	-431.23	-8.54
<i>51220000 BANQUE POPULAIRE</i>	3 358.31	4 366.12	-1 007.81	-23.09
<i>53100000 CAISSE</i>	1 255.24	678.66	576.58	84.83
<b>Charges constatées d'avance</b>	559.00	542.18	16.82	3.14
<i>48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE</i>	559.00	542.18	16.82	3.14
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>19 547.88</b>	<b>13 740.29</b>	<b>5 807.59</b>	<b>42.27</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>121 989.29</b>	<b>121 281.58</b>	<b>707.71</b>	<b>0.58</b>

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000.00	1 000.00		
10100000 CAPITAL	1 000.00	1 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-41 802.89	-30 838.82	-10 964.07	-35.55
11900000 REPORT A NOUVEAU	-41 802.89	-30 838.82	-10 964.07	-35.55
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-17 357.88</b>	<b>-10 964.07</b>	<b>-6 393.81</b>	<b>58.32</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-58 160.77</b>	<b>-40 802.89</b>	<b>-17 357.88</b>	<b>42.54</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 165.84	30 538.51	-27 372.67	-89.63
16411000 PRET FDS DE COMMERCE		19 783.44	-19 783.44	-100.00
16412000 PRET PGE BPACA	3 165.84	10 725.17	-7 559.33	-70.48
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT		29.90	-29.90	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	99 743.73	82 743.73	17 000.00	20.55
45100000 C/C BHZ FINANCE	99 743.73	82 743.73	17 000.00	20.55
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 249.87	39 695.31	23 554.56	59.34
40100000 FOURNISSEURS	62 949.87	38 445.15	24 504.72	63.74
40800000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	300.00	1 250.16	-950.16	-76.00
Dettes fiscales et sociales	13 990.62	9 106.92	4 883.70	53.63
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	6 021.04	5 614.65	406.39	7.23
43100000 URSSAF	1 355.44	906.31	449.13	49.56
43730000 AG2R	481.94	350.67	131.27	37.32
43735000 OCIANE	449.82	391.66	58.16	14.80
43780000 OPCO ENTREPRISE	111.70		111.70	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
43800000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	43.71		43.71	-
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	943.75	788.57	155.18	19.65
44551000 TVA A DECAISSER	2 201.00	685.00	1 516.00	221.31
44571000 TVA COLLECTEE 20%		46.34	-46.34	-100.00
44580000 TVA A REGULARISER	2 187.98		2 187.98	-
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	194.24	323.72	-129.48	-40.12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>180 150.06</b>	<b>162 084.47</b>	<b>18 065.59</b>	<b>11.15</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>121 989.29</b>	<b>121 281.58</b>	<b>707.71</b>	<b>0.58</b>

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	3 420.48	3 878.49	-458.01	-11.81
70620000 VENTES PRODUITS 20%	3 420.48	3 878.49	-458.01	-11.81
Production vendue de biens				
Production vendue de services	109 667.87	117 357.16	-7 689.29	-6.55
70620000 PREST FEMMES ST ALGUE 20 %	93 126.12	99 351.23	-6 225.11	-6.27
70620200 PREST ENFANTS ST ALGUE 20 %	1 785.84	1 780.01	5.83	0.34
70621000 PREST HOMMES ST ALGUE 20%	14 755.91	16 225.92	-1 470.01	-9.06
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>113 088.35</b>	<b>121 235.65</b>	<b>-8 147.30</b>	<b>-6.72</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	4.36	0.09	4.27	-
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	4.36	0.09	4.27	-
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>113 092.71</b>	<b>121 235.74</b>	<b>-8 143.03</b>	<b>-6.72</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	2 347.19	2 557.78	-210.59	-8.25
60720000 ACHATS MARCHANDISES 20%	2 576.40	2 595.07	-18.67	-0.73
60970000 RRR/ACHATS DE MARCHANDISES	-229.21	-37.29	-191.92	-518.92
Variation de stocks (marchandises)	-132.70	107.29	-239.99	-224.30
60370000 VAR.STOCK PRDTS REVENTE	-132.70	107.29	-239.99	-224.30
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 662.74	6 512.66	150.08	2.30
60210000 ACHATS TECHNIQUE	4 536.09	4 407.71	128.38	2.90
60212000 SERVIETTES/PONCHOS JETABLES	2 160.99	2 313.23	-152.24	-6.57
60220000 ACHAT VETEMENTS DE TRAVAIL		88.40	-88.40	-100.00
60920000 RRR./ACHATS TECHNIQUES	-34.34	-296.68	262.34	88.55
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)	-42.99	-56.33	13.34	23.21
60321000 VAR.STOCK PRDTS TECHNIQUE	-42.99	-56.33	13.34	23.21
Autres achats et charges externes*	45 919.09	46 856.89	-937.80	-2.00
60611000 ELECTRICITE	2 304.60	2 166.26	138.34	6.42
60630000 PETIT EQUIPEMENT	668.66	488.43	180.23	37.09
60640000 FOURNITURES ADMINIST.		42.53	-42.53	-100.00
60681000 BOISSONS/BONBONS/PRESSE		30.83	-30.83	-100.00
61320000 LOYER SALON	13 653.59	13 653.59		
61350000 LOCATIONS LOGICIEL	959.81	1 002.69	-42.88	-4.29
61351000 LOCATION TPE	248.56	249.60	-1.04	-0.40
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE		32.55	-32.55	-100.00
61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	214.20	214.00	0.20	
61560000 MAINTENANCE	496.14	519.04	-22.90	-4.43
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	137.40	137.40		
61840000 STAGE FORMATION	300.00	300.00		
62260000 HONORAIRES COMPTABLES & SOCIALES	4 324.00	4 065.00	259.00	6.37
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	291.30	290.00	1.30	0.34
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	332.27	44.50	287.77	637.78
62310000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	274.84	1 767.41	-1 492.57	-84.44
62340000 CADEAUX CLIENTS	25.00		25.00	-
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	27.14	6.71	20.43	285.71
62610000 FRAIS TELECOM	526.78	755.00	-228.22	-30.20

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
62700000 FRAIS BANCAIRES	351.06	275.88	75.18	27.17
62780000 COMMISSIONS S/CB	383.74	415.47	-31.73	-7.47
62801000 FRAIS DE GESTION	20 400.00	20 400.00		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 661.29	1 986.97	674.32	33.92
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	286.54	345.09	-58.55	-16.81
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	461.34	522.74	-61.40	-11.85
63350000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	43.71		43.71	-
63380000 ADSAMS	111.70	76.14	35.56	47.37
63511000 CFE-CVAE	1 050.00	1 043.00	7.00	0.67
63512000 TAXE FONCIERE	708.00		708.00	-
Salaires et traitements	48 969.81	50 762.66	-1 792.85	-3.53
64110000 REMUNERATIONS BRUTES	45 592.57	50 749.18	-5 156.61	-10.16
64120000 PROV P/CONGES A PAYER	406.39	13.48	392.91	+1 000.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 970.85		2 970.85	-
Charges sociales	7 686.91	6 717.75	969.16	14.42
64500000 CHARGES SOCIALES	7 346.93	6 646.10	700.83	10.55
64582000 CH SOC S/CONGES A PAYER	155.18	-102.35	257.53	-251.96
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	184.80	174.00	10.80	6.32
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 099.88	5 099.88		
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	5 099.88	5 099.88		
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	11 125.29	11 109.70	15.59	0.14
65100000 REDEVANCE JLD	10 800.00	10 800.00		
65160000 DROITS D'AUTEUR	303.45	294.29	9.16	3.06
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	21.84	15.41	6.43	46.67
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>130 296.51</b>	<b>131 655.25</b>	<b>-1 358.74</b>	<b>-1.03</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-17 203.80</b>	<b>-10 419.51</b>	<b>-6 784.29</b>	<b>65.11</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	154.08	544.56	-390.48	-71.74
66111000 INTERETS S/EMPRUNTS	89.81	418.21	-328.40	-78.47
66111200 INTERETS S/PGE	64.27	126.35	-62.08	-49.21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>154.08</b>	<b>544.56</b>	<b>-390.48</b>	<b>-71.71</b>

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	-154.08	-544.56	390.48	-71.71
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	-17 357.88	-10 964.07	-6 393.81	58.32
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	113 092.71	121 235.74	-8 143.03	-6.72
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	130 450.59	132 199.81	-1 749.22	-1.32
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	-17 357.88	-10 964.07	-6 393.81	58.32

## Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
* Ventes de marchandises	3 420.48	3 878.49	-458.01	-11.81
* 70720000 VENTES PRODUITS 20%	3 420.48	3 878.49	-458.01	-11.81
- Coût direct d'achat	2 347.19	2 557.78	-210.59	-8.25
- 60720000 ACHATS MARCHANDISES 20%	2 576.40	2 595.07	-18.67	-0.73
- 60970000 RRR/ ACHATS DE MARCHANDISES	-229.21	-37.29	-191.92	-518.92
+/- Variation du stock de marchandises	-132.70	107.29	-239.99	-224.30
+/- 60370000 VAR.STOCK PRDTS REVENTE	-132.70	107.29	-239.99	-224.30
<b>Marge commerciale I</b>	<b>1 205.99</b>	<b>1 213.42</b>	<b>-7.43</b>	<b>-0.61</b>
+ Production vendue	109 667.87	117 357.16	-7 689.29	-6.55
+ 70620000 PREST FEMMES ST ALGUE 20 %	93 126.12	99 351.23	-6 225.11	-6.27
+ 70620200 PREST ENFANTS ST ALGUE 20 %	1 785.84	1 780.01	5.83	0.34
+ 70621000 PREST HOMMES ST ALGUE 20%	14 755.91	16 225.92	-1 470.01	-9.06
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>109 667.87</b>	<b>117 357.16</b>	<b>-7 689.29</b>	<b>-6.55</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	6 619.75	6 456.33	163.42	2.54
- 60210000 ACHATS TECHNIQUE	4 536.09	4 407.71	128.38	2.90
- 60212000 SERVIETTES/PONCHOS JETABLES	2 160.99	2 313.23	-152.24	-6.57
- 60220000 ACHAT VETEMENTS DE TRAVAIL		88.40	-88.40	-100.00
- 60321000 VAR.STOCK PRDTS TECHNIQUE	-42.99	-56.33	13.34	23.21
- 60920000 RRR./ACHATS TECHNIQUES	-34.34	-296.68	262.34	88.55
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>103 048.12</b>	<b>110 900.83</b>	<b>-7 852.71</b>	<b>-7.08</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>104 254.11</b>	<b>112 114.25</b>	<b>-7 860.14</b>	<b>-7.01</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	45 919.09	46 856.89	-937.80	-2.00
- 60611000 ELECTRICITE	2 304.60	2 166.26	138.34	6.42
- 60630000 PETIT EQUIPEMENT	668.66	488.43	180.23	37.09
- 60640000 FOURNITURES ADMINIST.		42.53	-42.53	-100.00
- 60681000 BOISSONS/BONBONS/PRESSE		30.83	-30.83	-100.00
- 61320000 LOYER SALON	13 653.59	13 653.59		
- 61350000 LOCATIONS LOGICIEL	959.81	1 002.69	-42.88	-4.29
- 61351000 LOCATION TPE	248.56	249.60	-1.04	-0.40
- 61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE		32.55	-32.55	-100.00
- 61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	214.20	214.00	0.20	
- 61560000 MAINTENANCE	496.14	519.04	-22.90	-4.43
- 61600000 PRIMES D'ASSURANCE	137.40	137.40		
- 61840000 STAGE FORMATION	300.00	300.00		
- 62260000 HONORAIRES COMPTABLES & SOCIALES	4 324.00	4 065.00	259.00	6.37
- 62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	291.30	290.00	1.30	0.34
- 62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	332.27	44.50	287.77	637.78
- 62310000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	274.84	1 767.41	-1 492.57	-84.44
- 62340000 CADEAUX CLIENTS	25.00		25.00	-
- 62600000 AFFRANCHISSEMENTS	27.14	6.71	20.43	285.71
- 62610000 FRAIS TELECOM	526.78	755.00	-228.22	-30.20
- 62700000 FRAIS BANCAIRES	351.06	275.88	75.18	27.17
- 62780000 COMMISSIONS S/CB	383.74	415.47	-31.73	-7.47

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
- 62801000 FRAIS DE GESTION	20 400.00	20 400.00		
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>58 335.02</b>	<b>65 257.36</b>	<b>-6 922.34</b>	<b>-10.61</b>
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 661.29	1 986.97	674.32	33.92
- 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	286.54	345.09	-58.55	-16.81
- 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	461.34	522.74	-61.40	-11.85
- 63350000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	43.71		43.71	-
- 63380000 ADSAMS	111.70	76.14	35.56	47.37
- 63511000 CFE-CVAE	1 050.00	1 043.00	7.00	0.67
- 63512000 TAXE FONCIERE	708.00		708.00	-
- Salaires et traitements	48 969.81	50 762.66	-1 792.85	-3.53
- 64110000 REMUNERATIONS BRUTES	45 592.57	50 749.18	-5 156.61	-10.16
- 64120000 PROV P/CONGES A PAYER	406.39	13.48	392.91	+1 000.00
- 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 970.85		2 970.85	-
- Charges sociales	7 686.91	6 717.75	969.16	14.42
- 64500000 CHARGES SOCIALES	7 346.93	6 646.10	700.83	10.55
- 64582000 CH SOC S/CONGES A PAYER	155.18	-102.35	257.53	-251.96
- 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	184.80	174.00	10.80	6.32
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-982.99</b>	<b>5 789.98</b>	<b>-6 772.97</b>	<b>-116.98</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 099.88	5 099.88		
- 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	5 099.88	5 099.88		
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	4.36	0.09	4.27	-
+ 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	4.36	0.09	4.27	-
- Autres charges de gestion courante	11 125.29	11 109.70	15.59	0.14
- 65100000 REDEVANCE JLD	10 800.00	10 800.00		
- 65160000 DROITS D'AUTEUR	303.45	294.29	9.16	3.06
- 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	21.84	15.41	6.43	46.67
+ Transferts de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-17 203.80</b>	<b>-10 419.51</b>	<b>-6 784.29</b>	<b>65.11</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	154.08	544.56	-390.48	-71.74
- 66111000 INTERETS S/EMPRUNTS	89.81	418.21	-328.40	-78.47
- 66111200 INTERETS S/PGE	64.27	126.35	-62.08	-49.21
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-17 357.88</b>	<b>-10 964.07</b>	<b>-6 393.81</b>	<b>58.32</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-17 357.88</b>	<b>-10 964.07</b>	<b>-6 393.81</b>	<b>58.32</b>

# COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ETATS FISCAUX

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

## A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SARL JLD ANDERNOS		
Adresse du principal établissement	47 RUE LAGRUA 33260 LA TESTE DE BUCH		
Adresse du siège social, si différent			
Ancienne adresse en cas de changement			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES	Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère			

## B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité

Activités exercées :

COIFFURE

## C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

## 1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	17 358
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					

## 2 - Plus-values

PV à long terme imposables au taux de 19 %		PV à long terme imposables au taux de 15 %		Autres PV imposables au taux de 19 %	
PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)			

## 3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)

Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A)	<input type="checkbox"/>
Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	<input type="checkbox"/>	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	<input type="checkbox"/>
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	<input type="checkbox"/>	Société d'investissements immobiliers cotée	<input type="checkbox"/>
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	<input type="checkbox"/>
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	<input type="checkbox"/>
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quinquies A)	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer		dans le secteur productif, art. 244 quater W	<input type="checkbox"/>

## D - IMPUTATIONS

- 1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.
- 2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.

## E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

## F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :		Plateforme Comptable
CGA	<input type="checkbox"/>	Visueur conventionné	<input type="checkbox"/>	N° d'agrément du CGA	ECF <input type="checkbox"/>
Nom et adresse :					
- du Comptable :	Indép.	SARL A3C PERSPECTIVE 7 AVENUE PIERRE MENDES FRANCE 33270 FLOIRAC			
- du Conseil :					
- du CGA ou du viseur conventionné :					
- du prestataire :					

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/12/2025

Néant **G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	<b>TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)</b>	

**H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS**

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
				À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants								

**I - DIVERS**

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

**J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

Rémunérations :	- Montant brut des salaires ( hors apprentis et handicapés)		
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
<b>MVLT imposées</b>	<b>à 0 %</b>	<b>à 15 %</b>	<b>à 19 %</b>
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

		Brut	Amort. provisions	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
		①	②	③	④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	90 000	AI	90 000	90 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	28 010	AS	27 743	267
Autres immobilisations corporelles	AT	58 940	AU	48 765	10 175
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	2 000	BI	2 000	2 000
<b>TOTAL II</b>	<b>BJ</b>	<b>178 949</b>	<b>BK</b>	<b>76 508</b>	<b>102 441</b>
Matières premières, approvisionnements	BL	2 835	BM	2 835	2 792
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	1 291	BU	1 291	1 159
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY		
Autres créances (3)	BZ	10 249	CA	10 249	4 203
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	4 614	CG	4 614	5 045
Charges constatées d'avance (3)	CH	559	CI	559	542
<b>TOTAL III</b>	<b>CJ</b>	<b>19 548</b>	<b>CK</b>	<b>19 548</b>	<b>13 740</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>CO</b>	<b>198 497</b>	<b>IA</b>	<b>76 508</b>	<b>121 989</b>
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

			Net	31/12/2025	Net	31/12/2024
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	1 000	DA	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD			
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG			
Report à nouveau			DH	-41 803	-30 839	
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			DI	-17 358	-10 964	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		<b>TOTAL I</b>	DL	<b>-58 161</b>	<b>-40 803</b>	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		<b>TOTAL II</b>	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		<b>TOTAL III</b>	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 166	30 539	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	99 744	82 744	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	63 250	39 695	
Dettes fiscales et sociales			DY	13 991	9 107	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		<b>TOTAL IV</b>	EC	<b>180 150</b>	<b>162 084</b>	
Écarts de conversion passif		V	ED			
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	EE	<b>121 989</b>	<b>121 282</b>	

## Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	180 150	162 084
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

	France		Exportations et livr. intra-communautaires		Total		31/12/2024
Ventes de marchandises	FA	3 420	FB		FC	3 420	3 878
Production vendue :							
- biens	FD		FE		FF		
- services	FG	109 668	FH		FI	109 668	117 357
<b>Chiffre d'affaires net</b>	FJ	<b>113 088</b>	FK		FL	<b>113 088</b>	<b>121 236</b>
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ	4	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>	FR	<b>113 093</b>				<b>113 093</b>	<b>121 236</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	2 347	2 558
Variation de stock (marchandises)					FT	-133	107
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	6 663	6 513
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-43	-56
Autres achats et charges externes (3)					FW	45 919	46 857
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	2 661	1 987
Salaires et traitements					FY	48 970	50 763
Charges sociales (10)					FZ	7 687	6 718
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	5 100	5 100
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	11 125	11 110
<b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>	GF	<b>130 297</b>				<b>130 297</b>	<b>131 655</b>
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	GG	<b>-17 204</b>				<b>-17 204</b>	<b>-10 420</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
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		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>	GP						
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	154	545
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	GU	<b>154</b>				<b>154</b>	<b>545</b>
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	GV	<b>-154</b>				<b>-154</b>	<b>-545</b>
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	GW	<b>-17 358</b>				<b>-17 358</b>	<b>-10 964</b>



## ⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentations		
					Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et de développement			<b>TOTAL I</b>	CZ		D8	D9
Autres postes d'immobilisations incorporelles			<b>TOTAL II</b>	KD	90 000	KE	KF
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains						KG	KH
- Sur sol propre (dont composants)				L9		KJ	KK
Constructions : - Sur sol d'autrui (dont composants)				M1		KM	KN
- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)				M2		KP	KQ
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)				M3	28 010	KS	KT
- Inst. gales., agencements, aménagements divers					58 109	KV	KW
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport						KY	KZ
- Matériel bureau et informatique, mobilier					831	LB	LC
- Emballages récupérables et divers						LE	LF
Immobilisations corporelles en cours						LH	LI
Avances et acomptes						LK	LL
<b>TOTAL III</b>				LN	86 949	LO	LP
<b>Immobilisations financières</b>							
Participations évaluées par mise en équivalence						8G	8M
Autres participations						8U	8V
Autres titres immobilisés						1P	1R
Prêts et autres immobilisations financières					2 000	1T	1U
<b>TOTAL IV</b>				LQ	2 000	LR	LS
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	178 949	ØH	ØJ
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence
				Virement	Cessions ou mise en équivalence		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et de développement			<b>TOTAL I</b>	IN		CØ	DØ
Autres postes d'immobilisations incorporelles			<b>TOTAL II</b>	IO		LV	LW
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains						IP	LX
- Sur sol propre						IQ	MA
Constructions : - Sur sol d'autrui						IR	MD
- Inst. gales., agencements, amgt, constructions						IS	MG
Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT	MJ
- Inst. gales., agencements, aménagements divers						IU	MM
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport						IV	MP
- Matériel bureau et informatique, mobilier						IW	MS
- Emballages récupérables et divers						IX	MV
Immobilisations corporelles en cours						MY	MZ
Avances et acomptes						NC	ND
<b>TOTAL III</b>				IY		NG	NH
<b>Immobilisations financières</b>							
Participations évaluées par mise en équivalence						IZ	ØU
Autres participations						IØ	ØX
Autres titres immobilisés						I1	2B
Prêts et autres immobilisations financières						I2	2E
<b>TOTAL IV</b>				I3		NJ	NK
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				I4		ØK	ØL

**5 bis** TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
<b>TOTAUX</b>						

CADRE B	
<b>Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal</b>	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

## ⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)									
Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement	CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles	PE		PF		PG		PH		
<b>TOTAL I</b>	RK		RM		RN		RO		
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
Constructions :	- sur sol propre	PM	PN		PO		PQ		
	- sur sol d'autrui	PR	PS		PT		PU		
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	27 256	QA	486	QB		QC	27 743	
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	43 914	QE	4 447	QF		QG	48 361
	- matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	238	QM	166	QN		QO	404
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>	QU	<b>71 408</b>	QV	<b>5 100</b>	QW		QX	<b>76 508</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>	ON	<b>71 408</b>	OP	<b>5 100</b>	OQ		OR	<b>76 508</b>	

## CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		
	Colonne ①		Colonne ②		Colonnes ③		Colonne ④		Colonne ⑤		Colonne ⑥		
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immo. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
<b>TOTAL I</b>	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions :													
- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immo. corp. :													
- inst. gales, agenc. et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
<b>TOTAL II</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO
<b>TOTAL III</b>													
<b>Total général (I + II + III)</b>	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP+ NQ + NR)	NW												
Total général non ventilé (NS + NT + NU)							NY						
Total général non ventilé (NW - NY)													NZ

## CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8
Primes de remboursement des obligations			SP		SR

## ⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
<b>Provisions règlementées</b>				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	IJ	IK	IL	IM
Autres provisions règlementées (à détailler)	3Y	TP	TQ	TR
<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
- Litiges	4A	4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
- Corporelles	6E	6F	6G	6H
Sur immobilisations : - Titres mis en équivalence	02	03	04	05
- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises :				
- D'exploitation		UE	UF	
- Financières		UG	UH	
- Exceptionnelles		UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	10
---	----



## ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

I - RÉINTÉGRATIONS				31/12/2025	
<b>Bénéfice comptable de l'exercice</b>				WA	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG		XE
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX		XW
Amendes et pénalités	WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ		
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	
Impôt sur les sociétés				I7	
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7		K7
<b>Régimes d'imposition particuliers et impositions différées</b>					
Moins-values nettes à long terme :					
- Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)					I8
- Imposées au taux de 0 %					ZN
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs :					
- Plus-values nettes à court terme					WN
- Plus-values soumises au régime des fusions					WO
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)					XR
Réintég. div. (à détailler)		Zones d'entreprises	SW		WQ
dont :		Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3
<b>TOTAL I</b>				WR	
<b>II - DÉDUCTIONS</b>				WS	17 358
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.				WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice				WU	
Plus-values nettes à long terme :					
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)					WV
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)					WH
- Imposées au taux de 19 %					WP
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW
- Imputées sur déficits antérieurs					XB
Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée					WZ
Régime des sociétés mères et des filiales		Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A		XA
Produit net des actions et parts d'intérêts :					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZX
<b>Mesures d'incitation</b>					
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer					ZY
<b>Majoration d'amortissement</b>					
<b>Abattement sur les bénéfiques et exonérations</b>					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	L2	Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	L5	Société d'investissements immobiliers cotée	K3		
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	PA	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	OV		XF
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)			HT		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)					XS
Déductions diverses (à détailler)		Créance dégelée par le report en arrière de déficit	ZI		
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9	Dont déduction except. (art. 39 decies A)	YA		
Dont déduction except. (art. 39 decies B)		Dont déduction except. (art. 39 decies C)	YC		
Dont déduction except. (art. 39 decies D)		Dont déduction except. (art. 39 decies E)	YE		
Dont déduction except. (art. 39 decies F)	YI	Dont déduction except. (art. 39 decies G)	YL		XG
Dont déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)			YH		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y2
<b>III - RÉSULTAT FISCAL</b>				XH	17 358
<b>TOTAL II</b>					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					
<b>Bénéfice (I - II)</b>				XI	
<b>Déficit (II - I)</b>					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)					XL
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)</b>				XN	XO
					17 358

## ⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

I - SUIVI DES DÉFICITS		
- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	61 590
- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Déficits : - Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	61 590
- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	17 358
<b>Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)</b>	YK	<b>78 948</b>
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	

II - INDEMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	6 965

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL</b>	8X		8Y	
<b>Provisions pour dépréciations</b>				
<b>TOTAL</b>	9D		9E	
<b>Charges à payer</b>				
<b>TOTAL</b>	9K		9L	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)</b>	YN		YO	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Montant net à la fin de l'exercice
	L1	Imputations	

# Ⓢ TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	-30 839	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	-10 964	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	-41 803
<b>TOTAL I</b>	<b>0F</b>	<b>-41 803</b>	<b>TOTAL II</b>	<b>ZH</b>	<b>-41 803</b>

RENSEIGNEMENTS DIVERS		31/12/2025	31/12/2024
<b>Engagements</b>			
Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	YQ	
Engagements de crédit-bail immobilier		YR	
Effets portés à l'escompte et non échus		YS	
<b>Détail des postes</b>			
- Sous-traitance		YT	
- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8	13 654	14 938
Autres achats et charges externes :		XQ	14 862
- Personnel extérieur à l'entreprise		YU	
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	4 948
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV	
- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST	26 110
<b>Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052</b>		ZJ	<b>45 919</b>
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE		YW	1 050
Impôts et taxes :		9Z	1 611
- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)	ZS		944
<b>Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052</b>		YX	<b>2 661</b>
<b>TVA</b>			
Montant de la TVA collectée		YY	22 618
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		YZ	15 385
<b>Divers</b>			
Montant brut des salaires		0B	48 563
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition		0S	
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société		ZK	%
Numéro de centre de gestion agréé	XP	Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI	
		ZR	Non
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		RG	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		RH	
<b>Régime de groupe</b>			
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	Plus-values à 15 %	JK
		Plus-values à 0 %	JL
		Imputations	JC
Groupe : résultat d'ensemble	JD	Plus-values à 15 %	JN
		Plus-values à 0 %	JO
		Imputations	JF
		Sté mère/filiale ?	JH
		N° SIRET société mère	JJ

# 12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
				⑩	19 %	15 % ou 12,8 %	
⑥	⑦	⑧	⑨				⑫
Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés			+				
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+				
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+				
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée			+				
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
Divers (détail à donner sur une note annexe)							
<b>TOTAL</b>							
			<b>(A)</b>	<b>(B) (Ventilation par taux)</b>			<b>(C)</b>

Renvois
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

**13 SUIVI DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

<b>A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME</b>					
<b>à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)</b>					
Origine		Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Imposition répartie					
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	- sur 3 ans (entreprise à l'IR)				
	- sur 10 ans				
	- sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	<b>TOTAL I</b>				
Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
- sur 3 ans au titre de					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	N-1				
	N-2				
	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	- Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
N-8					
N-9					
<b>TOTAL II</b>					

<b>B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS</b>					
<b>Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport</b>					
Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)		<input type="checkbox"/>	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		<input type="checkbox"/>
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
<b>TOTAL</b>					

**14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

Origine ①		Moins-values à 12,8% ②	Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Origine ①		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤	Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤) ⑥
		À 19 % ou 15 % ②	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % ou 19 % ④		
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N					
	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

**⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS**

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

<b>I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		<b>Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme</b>				
		<b>Taxées à 10 %</b>	<b>Taxées à 15 %</b>	<b>Taxées à 18 %</b>	<b>Taxées à 19 %</b>	<b>Taxées à 25 %</b>
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 + 2)</b>	<b>3</b>					
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS	4				
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
<b>TOTAL (lignes 4 + 5)</b>	<b>6</b>					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

<b>II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (art. 39-1-5 alinéas 5, 6 et 7 du CGI)</b>				
<b>Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année</b>	<b>Montants prélevés sur la réserve</b>		<b>Montant de la réserve à la clôture de l'exercice</b>
		<b>Donnant lieu à complément d'impôt</b>	<b>Ne donnant pas lieu à complément d'impôt</b>	

# ① DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant 

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	2
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
<b>TOTAL I</b>	OX	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
<b>TOTAL II</b>	OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
<b>TOTAL III</b>	OJ	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)</b>	OG
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b> Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.		
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	2
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	du	01/01/2025
Date de cessation	au	31/12/2025
	186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

## ⑦ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

N° SIREN		824329924			
Dénomination de l'entreprise		JLD ANDERNOS			
Adresse :		47 RUE LAGRUA			
- N°, Type et nom de voie					
- Code postal / Ville		33260		LA TESTE DE BUCH	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	99
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	1
<b>Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes P1 + P2)</b>	P5	<b>2</b>	<b>Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes P3 + P4)</b>	P6	<b>100</b>

### I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	SAS		Dénomination	BHZ FINANCES		
N° SIREN (si société établie en France)	823972393		% de détention	99.00	Nb de parts ou d'actions	99
Adresse :	N° et Voie	47 RUE LAGRUA			Pays	FR
	Code postal	33260	Commune	LA TESTE DE BUCH		

### II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre						Nom de famille / Prénom				
Nom d'usage						% de détention			Nb de parts ou d'actions	
Naissance :	Date				Pays	N° Département				
	Commune									
Adresse :	N° et Voie						Pays			
	Code postal		Commune							

**18 FILIALES ET PARTICIPATIONS**

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

N° SIREN	824329924
Dénomination de l'entreprise	JLD ANDERNOS
- N°, Type et nom de voie	47 RUE LAGRUA
Adresse : - Code postal	33260
- Ville	LA TESTE DE BUCH

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :		N° et voie	Pays
		Code postal	Commune

--	--	--	--

**DONNÉES D'IDENTIFICATION**

Exercice clos le 31/12/2025

<b>A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT</b>			
Forme juridique / Dénomination	SARL	JLD ANDERNOS	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP	824329924		
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	47 RUE LAGRUA	
	- Complément de distribution	PARK AGORA	
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	33260	LA TESTE DE BUCH
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	9602A

<b>B - IDENTIFICATION DU CONSEIL</b>	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

<b>C - RÉGIME FISCAL</b>	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

<b>D - PÉRIODES</b>	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2025
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2025
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2024
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

<b>E - MONNAIE</b>	
Code monnaie	EUR

**DÉTAIL DES CHARGES À PAYER**

Exercice clos le 31/12/2025

Charges à payer	Montant
honoraires juridiques 2025	300

**DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

Exercice clos le 31/12/2025

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FIDUCIAL CCA FIDUCIAL du 01/01/2026 à	01/07/2025	30/06/2026	459		
SPRE CCA SPRE du 01/01/2026 au 30/04	01/05/2025	30/04/2026	43		
SACEM CCA SACEM du 01/01/2026 au 30	01/05/2025	30/04/2026	57		