Annexe

certifié conforme à l'original,
la gérance

Laure Marissiaux

Certifié par yousign

Kevin FEL-LACOINTE

Certifié par yousign

K.F-L. M.

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 **1 225 582,01 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **64 766,05 €**.
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, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- 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	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.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

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	33 473	4 374		37 846
Fonds commercial	125 696			125 696
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	59 824		1 020	58 804
Installations techniques, matériel et outilla...	1 273 739	16 532	995	1 290 559
Autres immobilisations corporelles	714 643	6 952	5 636	714 676
Immo. en cours, avances et acomptes	4 679	8 716		24 182
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				17 000
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés		150		150
Prêts				1 200
Autres immobilisations financières	7 233	117		7 350
TOTAL	**2 219 287**	**36 841**	**7 651**	**2 277 464**

(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						
Concessions, brevets & licences			24 439	6 881		31 321
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions			59 824		1 020	58 804
Installations techniques, matériel et outil...			1 020 080	60 076	4 962	1 075 194
Autres immobilisations corporelles			367 502	45 975	6 659	406 817
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			**1 471 845**	**112 932**	**12 641**	**1 572 136**

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	905	1 929	905	1 929
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL	**905**	**1 929**	**905**	**1 929**

(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	17 000	17 000		
Prêts	1 200	1 200		
Autres immo. financières	7 350	7 350		
Clients douteux	2 314	2 314		
Autres créances clients	68 784	68 784		
Personnel et comptes rattachés	113	113		
Sécurité sociale et autres org. sociaux	417	417		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	1 269	1 269		
TVA	23 479	23 479		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	23 397	23 397		
Charges constatées d'avance	50 003	50 003		
TOTAL	**195 325**	**195 325**		
Prêts accordés en cours d'exercice	1 500			
Rembours. obtenus en cours d'exercice	300			
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	100,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	100,00

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	50 000				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	5 000				
Autres réserves	212 899	57 100			
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur	105 989	-105 989			
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-28 890	28 890			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**344 998**	**-20 000**			

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			50 000
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			5 000
Autres réserves			269 998
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			
Dividendes			
Résultat de l'exercice	64 766		64 766
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	**64 766**		**389 765**

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	420 410	110 684	309 773	
Emprunts et dettes financières divers	1 309	1 309		
Fournisseurs et comptes rattachés	215 072	215 072		
Personnel et comptes rattachés	34 825	34 825		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	45 657	45 657		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	22 770	22 770		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 882	1 882		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	37 652	37 652		
Autres dettes	3 264	3 264		
Produits constatés d'avance	52 300	52 300		
TOTAL	**835 140**	**525 415**	**309 773**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	109 200			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	37 652			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	677	
Fournisseurs - Factures non parvenues	97 509	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	34 753	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	7 193	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	22 483	
État - Charges à payer	1 564	
TOTAL	**164 179**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	519	
Organismes sociaux - Produits à recevoir	417	
TOTAL	**936**	

Liasse fiscale

1. BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD **2026**

cerfa

N° 15949 * 08

ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise LAVOMATIC - SIREN : 650501349

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12 — Néant ☐

Exercice N clos le 31/12/2025

				Brut		Amortissements, provisions	Net
Capital souscrit non appelé		**TOTAL (I)**	AA	**0**			**0**
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	**0**	AC	**0**	**0**
		Frais de développement	CX	**0**	CQ	**0**	**0**
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	**37 846**	AG	**31 321**	**6 526**
		Fonds commercial (1)	AH	**125 696**	AI	**0**	**125 696**
		autres immos incorporelles	AJ	**0**	AK	**0**	**0**
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	**0**	AM	**0**	**0**
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	**0**	AO	**0**	**0**
		Constructions	AP	**58 804**	AQ	**58 804**	**0**
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	**1 290 559**	AS	**1 075 194**	**215 365**
		Autres immos corporelles	AT	**714 676**	AU	**406 817**	**307 859**
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	**24 182**	AW	**0**	**24 182**
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations	CS	**0**	CT	**0**	**0**
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	**0**	CV	**0**	**0**
		Créances rattachées à participations	BB	**17 000**	BC	**0**	**17 000**
		Autres titres immobilisés	BD	**150**	BE	**0**	**150**
		Prêts	BF	**1 200**	BG	**0**	**1 200**
		Autres immobilisations financières	BH	**7 350**	BI	**0**	**7 350**
		Total (II)	BJ	**2 277 464**	BK	**1 572 136**	**705 328**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	**18 526**	BM	**0**	**18 526**
		En cours de production de biens	BN	**0**	BO	**0**	**0**
		En cours de production de services	BP	**0**	BQ	**0**	**0**
		Produits intermédiaires et finis	BR	**0**	BS	**0**	**0**
		Marchandises	BT	**25 468**	BU	**0**	**25 468**
		Avances et acomptes sur commandes	BV	**35 970**	BW	**0**	**35 970**
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	**71 098**	BY	**1 929**	**69 170**
		Autres créances (3)	BZ	**48 674**	CA	**0**	**48 674**
		Capital souscrit appelé, non versé	CB	**0**	CC	**0**	**0**
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres: **0**)	CD	**0**	CE	**0**	**0**
		Disponibilités	CF	**272 443**	CG	**0**	**272 443**
COMPTES DE REGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	CH	**50 003**	CI	**0**	**50 003**
		Total (III)	CJ	**522 182**	CK	**1 929**	**520 254**
		Frais d'émission d'emprunt **(IV)**	CW	**0**			**0**
		Primes de remboursement des emprunts **(V)**	CM	**0**			**0**
		Écarts de conversion actif et différences d'évaluation **(VI)**	CN	**0**			**0**
		Total général (I à VI)	CO	**2 799 646**	1A	**1 574 064**	**1 225 582**

(1) Droit au bail	**0**	(2) à moins d'un an	CP	**25 550**	(3) à + d'1 an	CR	**0**
Clause de réserve de propriété - immob.	**0**		stocks	**0**		créances	**0**

K.F & L.M.

2. BILAN – PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : LAVOMATIC - SIREN : 650501349 — Néant ☐

					Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé : 50 000)			DA	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	0
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence	EK	0)	DC	0
	Réserve légale (3)			DD	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	0
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	0)	DF	0
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)	EJ	0)	DG	269 998
	Report à nouveau			DH	0
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	64 766
	Subventions d'investissement			DJ	0
	Provisions réglementées			DK	0
	TOTAL (I)			DL	389 765
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	0
	Avances conditionnées			DN	0
	TOTAL (II)			DO	0
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	0
	Provisions pour charges			DQ	0
	TOTAL (III)			DR	0
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	0
	Autres emprunts obligataires			DT	0
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	420 410
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	0)	DV	39 638
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	2 902
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	215 072
	Dettes fiscales et sociales			DY	105 134
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	0
	Instrument financier à terme			D1	0
	Autres dettes			EA	362
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	52 300
	TOTAL (IV)			EC	835 818
	Écarts de conversion passif et différence d'évaluation **TOTAL (V)**			ED	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 225 582

RENVOIS					
	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	0
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	0
			- Écart de réévaluation libre	1D	0
			- Réserve de réévaluation (1976)	1E	0
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		EF	0
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	526 092
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	0

LAVOMATIC
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 56 rue Cauchoise
76000 ROUEN
650501349 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 AVRIL 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 64 766,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : ..... 64 766,05 euros

A titre de dividende aux associés ..... 50 000,00 euros
Soit 100 euros par part

Solde..... 14 766,05 euros

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 284 764,51 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 22 avril 2026.

L'Assemblée générale prend acte de ce que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

K.F. L.M.

Information sur les dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices			
Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2025	20 000 €	NEANT	NEANT
31 Décembre 2023	NEANT	NEANT	NEANT
31 Décembre 2022	NEANT	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

<u>Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 AVRIL 2026</u>

Certifié conforme
La Gérance

Laure Marissiaux

Certifié par yousign

Kevin FEL-LACOINTE

Certifié par yousign

K.F. L.M.