RHONALU
Société par actions simplifiée au capital de 91 469,40 euros
Siège social : Quai du Rhône, 01700 MIRIBEL
390 694 958 RCS BOURG EN BRESSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 26 MAI 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 279 447,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	*279 447,24 euros*
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 46,50 euros par action	279 000,00 euros
Le solde En totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 1 689 396,77 euros.	447,24 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juin 2026.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 279 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
360 000,00 euros, soit 60,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 360 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 :
200 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2024 :
354 000,00 euros, soit 59,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 354 000,00 euros.

Certifié conforme
La Présidente

RHONALU
Société par actions simplifiée au capital de 91 469,40 euros
Siège social : Quai du Rhône, 01700 MIRIBEL
390 694 958 RCS BOURG EN BRESSE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Certifié conforme
La Présidente

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	58 871	58 169	702	1 907	1 205-	63.20-
	Fonds commercial	762		762	762		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions	219 292	148 247	71 045	6 581	64 464	979.55
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	2 997 005	2 254 397	742 608	761 805	19 198-	2.52-
	Autres immobilisations corporelles	578 011	357 922	220 089	120 402	99 687	82.79
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés	22 601		22 601	22 601		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	56 830		56 830	51 569	5 261	10.20
	Total de l'actif immobilisé (III)	3 933 371	2 818 735	1 114 636	965 627	149 009	15.43
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.	229 055		229 055	346 722	117 667-	33.94-
	En-cours de production						
	Produits finis	1 411 412		1 411 412	1 015 285	396 127	39.02
	Marchandises	175 857		175 857	22 544	153 313	680.06
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	988 462	3 003	985 459	1 151 162	165 703-	14.39-
	Autres créances	107 878		107 878	85 895	21 983	25.59
	Charges constatées d'avance	15 404		15 404	14 066	1 338	9.52
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	279 336		279 336	342 498	63 162-	18.44-
	Total de l'actif circulant (IV)	3 207 404	3 003	3 204 400	2 978 172	226 228	7.60
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	7 140 774	2 821 738	4 319 036	3 943 799	375 237	9.51

(1) Dont à moins d'un an 0-
(2) Dont à moins d'un an

Cogera expertise

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 91 469)	91 469	91 469		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	9 147	9 147		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 688 950	1 683 014	5 936	0.35
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	279 447	359 936	80 488-	22.36-
	Subventions d'investissement	25 754	2 547	23 208	911.26
	Provisions réglementées	114 795	115 445	650-	0.56-
	Total des capitaux propres (I)	2 209 563	2 261 558	51 995-	2.30-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	835 840	671 329	164 511	24.51
	Emprunts et dettes financières diverses	2 447	1 882	565	30.03
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	890 684	733 070	157 613	21.50
	Dettes fiscales et sociales	221 252	203 316	17 937	8.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		30 034	30 034-	100.00-
	Autres dettes	111 315	42 609	68 705	161.24
	Produits constatés d'avance	47 935		47 935	
	Total des dettes (III)	2 109 473	1 682 241	427 233	25.40
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	4 319 036	3 943 799	375 237	9.51
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 522 241	1 209 996		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	729 601		729 601	541 211	188 390	34.81
Production vendue de biens	5 782 299	77 798	5 860 097	5 560 259	299 837	5.39
Production vendue de services	83 501	9 507	93 008	46 074	46 934	101.87
Montant net du chiffre d'affaires	6 595 401	87 305	6 682 706	6 147 544	535 162	8.71
Production stockée			396 127	51 025	345 102	676.35
Production immobilisée						
Subventions			19 223	39 529	20 306-	51.37-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			11 350		11 350	
Autres produits			22 949	4 052	18 896	466.30
Total des Produits d'exploitation (I)			7 132 354	6 242 150	890 204	14.26
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises			691 722	428 173	263 549	61.55
Variation de stock			153 313-	24 187	177 499-	733.88-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			817 326	673 687	143 640	21.32
Variation de stock			117 667	65 252-	182 919	280.33
Autres achats et charges externes (1)			3 281 684	3 007 412	274 272	9.12
Impôts, taxes et versements assimilés			48 652	53 178	4 526-	8.51-
Salaires			1 215 987	1 019 599	196 388	19.26
Cotisations sociales			423 629	330 052	93 577	28.35
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			282 965	277 998	4 967	1.79
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges			5 971	9 797	3 826-	39.06-
Total des Charges d'exploitation (II)			6 732 290	5 758 830	973 461	16.90
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			400 063	483 320	83 257-	17.23-
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier 2 570 2 567

Cogera expertise

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation (2)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)	2	0	1	436.36
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		9 913	9 913-	100.00-
Total des produits financiers (V)	2	9 913	9 911-	99.98-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	30 287	26 438	3 849	14.56
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		9 913	9 913-	100.00-
Total des charges financières (VI)	30 287	36 351	6 063-	16.68-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	30 286-	26 438-	3 848-	14.55-
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	369 778	456 882	87 104-	19.06-
Produits exceptionnels (VII)	650	650		
Charges exceptionnelles (VIII)		6 381	6 381-	100.00-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	650	5 731-	6 381	111.35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	90 981	91 216	235-	0.26-
Total des produits (I+III+V+VII)	7 133 006	6 252 713	880 293	14.08
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 853 559	5 892 778	960 781	16.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	279 447	359 936	80 488-	22.36-

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Art. 831-1 - Principes généraux 5
Art. 831-2 - Changements comptables 6

- INFO. RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT ET À L'ACTIF

Art. 832-1 - Mouvements des immobilisations, amortissements et dépréciations 7
Art. 832-7 - Précisions sur les stocks et en-cours 10
Art. 832-8 - Dépréciations de l'actif circulant 11
Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice 11
Art. 832-10 - Précisions sur certains postes d'actif 11

- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF

Art. 832-11 - Capitaux propres 12
Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice 13
Art. 832-17 - Précisions sur certains postes de passif 13

- INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RÉSULTAT

Art. 832-19 - Précisions relatives à certains éléments 13

- INFORMATIONS RELATIVES AUX OPÉRATIONS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN

Art. 836-1 - Engagements hors bilan donnés et reçus 14
Art. 836-3 - Engagements pris en matière de crédit-bail 15

- INFORMATIONS RELATIVES À L'EFFECTIF

Art. 837-1 - Informations relatives à l'effectif 15
Art. 837-2 - Informations relatives à l'effectif par catégorie 15

ANNEXE

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

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Liste des principales méthodes

- Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont comptabilisés **en charges**, conformément à l'article **212-9 du PCG**.

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisés **en charges**, conformément aux articles **213-8 et 213-22 du PCG**.

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières sont comptabilisés **en charges**, conformément aux articles **221-1 et 222-1 du PCG**.

ANNEXE

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

- Les subventions d'investissement sont comptabilisées **en produits** , conformément à l'article **312-1 du PCG**.

- Les engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires font l'objet d'une **information dans l'annexe** , conformément aux dispositions applicables.

- Les fonds commerciaux ne sont pas amortis sur 10 ans, conformément à l'article **214-3 du PCG**.

- La durée d'usage est utilisée pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles, conformément à l'article **214-13 du PCG**.

Événements post-clôture

Néant

Informations significatives

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

La société a décidé de présenter les comptes de l'exercice 2024 par anticipation en conformité avec le réglement ANC 2022-06 applicable à partir du 1er janvier 2025.

Ce changement de présentation n'entraine pas de modifications significatives sur la lisibilité et comparabilité avec la présentation 2024.

ANNEXE

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

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Changement d'estimation

Correction d'erreurs

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	58 871			58 871
Fonds commercial	762			762
Immobilisations corporelles				
Constructions	133 618	68 247		201 865
Constructions sur sol d'autru	17 427			17 427
Installations techniques, matériels et outillages industriels	2 776 109	231 638	10 742	2 997 005
Installations générales, agencements, aménagements divers	333 194	142 674	21 517	454 352
Matériel de transport	44 638	215	19 267	25 585
Matériel de bureau et matériel informatique	81 877	19 252	3 054	98 075
Autres immobilisations corporelles		2 908	2 908	
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	74 169	5 261		79 430
TOTAL GENERAL	3 520 664	470 195	57 488	3 933 371

ANNEXE

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

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	56 963	1 205		58 169
Immobilisations corporelles				
Constructions	127 037	3 783		130 820
Constructions sur sol d'autru	17 427			17 427
Installations techniques, matériels et outillages industriels	2 014 304	269 883	29 790	2 254 397
Installations générales, agencements, aménagements divers	244 561	23 074		267 635
Matériel de transport	43 459	1 177	19 267	25 369
Matériel de bureau et matériel informatique	51 287	13 632		64 919
TOTAL GENERAL	2 555 037	312 755	49 057	2 818 735

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement*	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	1 à 3 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial		Non amortissable
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autrui	8 à 20 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	5 à 20 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 8 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

ANNEXE

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

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	3 003				3 003
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	3 003				3 003

ANNEXE

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

- PRÉCISIONS SUR LES STOCKS ET EN-COURS -

(Art. 832-7)

Stocks et en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	175 857	22 544	153 313	
Approvisionnements				
- Matières premières	131 095	211 844		80 749
- Autres approvisionnements	97 960	134 878		36 918
TOTAL I	404 912	369 266	153 313	117 667
Production				
- Produits finis	1 411 412	1 015 285	396 127	
TOTAL II	1 411 412	1 015 285	396 127	
Production en cours				
TOTAL	1 816 324	1 384 551	549 440	117 667

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Le coût de revient des produits finis correspond au prix de vente décoté d'un abattement correspondant à la marge sur coût de production.

ANNEXE

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

Dépréciations des stocks et en-cours

Néant

Coûts d'emprunt incorporés dans le coût des stocks et en-cours

Néant

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	56 830	0	56 830
Clients douteux ou litigieux	3 604	0	3 604
Autres créances clients	984 858	984 858	
Personnel et comptes rattachés	601	601	
Taxe sur la valeur ajoutée	82 016	82 016	
Divers état et autres collectivités publiques	19 910	19 910	
Débiteurs divers	5 350	5 350	
Charges constatées d'avance	15 404	15 404	
TOTAL	1 168 574	1 108 140	60 434

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES D'ACTIF -

(Art. 832-10)

ANNEXE

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

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Charges constatées d'avance	Charges d'exploitation	15404 €

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions	15.24	6 000			6 000

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	91 469			
Réserve légale	9 147			
Autres réserves	1 683 014	5 936		
Résultat de l'exercice	359 936		330 792	
Subventions d'investissement	2 547	23 208		
Provisions réglementées	115 445			
Total des capitaux propres	2 261 558	29 143	330 792	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				91 469
Réserve légale				9 147
Autres réserves				1 688 950
Résultat de l'exercice				279 447
Subventions d'investissement				25 754
Provisions réglementées		650-		114 795
Total des capitaux propres		650-		2 209 563

ANNEXE

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

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 100	2 100		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	833 738	246 507	548 898	38 333
Emprunts et dettes financières divers	2 447	2 447		
Fournisseurs et comptes rattachés	890 684	890 684		
Personnel et comptes rattachés	68 669	68 669		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112 374	112 374		
Impôts sur les bénéfices	6 651	6 651		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 559	33 559		
Groupe et associés	104 117	104 117		
Autres dettes	7 198	7 198		
Produits constatés d'avance	47 935	47 935		
TOTAL	2 109 472	1 522 241	548 898	38 333
Emprunts souscrits en cours d'exercice	383 980			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	220 539			

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES DE PASSIF -

(Art. 832-17)

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Produits constatés d'avance	Produits d'exploitation	47 935 €

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	20 419
Autres créances	22 640
TOTAL	43 059

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 547
Emprunts et dettes financières diverses	2 525
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 282
Dettes fiscales et sociales	92 211
Autres dettes	6 786
TOTAL	142 350

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

Engagements hors bilan	Montant à la clôture de l'exercice
(dont les effets de commerce escomptés non échus)	
Engagements de retraite et avantages similaires	212 063
Autres engagements	
Néant	
TOTAL	212 063

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

La Société a souscrit un contrat d'assurance relatif au financement des indemnités de départs à la retraite ultérieurs. La gestion de ce régime est externe et concerne l'ensemble du personnel.

Le solde des versements de l'Entreprise sur ce contrat s'élève à 138 520 € au 31 décembre 2025 suite à un versement de 24 243 € sur l'exercice.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DE CRÉDIT-BAIL -

(Art. 836-3)

Contrats de crédit-bail	Montant des redevances restant à payer à la clôture de l'exercice	Prix d'achat résiduel
Mobilier	26 021	16 700
TOTAL	26 021	16 700

- INFORMATIONS RELATIVES À L'EFFECTIF -

(Art. 837-1)

- L'effectif moyen pendant l'exercice est de **40 personnes** , conformément à l'article D.123-200 du Code de commerce.

- INFORMATIONS RELATIVES À L'EFFECTIF PAR CATÉGORIE -

(Art. 837-2)

Répartition des effectifs par catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Cadres	6
Employés	4
Ouvriers	30
TOTAL	40

Le 26/03/2026
GL INDUSTRIE Président