ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 197 545.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 084 454.36 Euros et dégageant un bénéfice de 307 156.47 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/2024 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Acquisition des actions de MDS au 01/06/2026 par la SARL JFK

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	337 676		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 008		1 890
Installations générales agencements aménagements divers	37 966		
Matériel de transport	145 839		7 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 766		
TOTAL	236 579		9 340
Autres participations	427 701		
Autres titres immobilisés	59		
Prêts, autres immobilisations financières	42 808		
TOTAL	470 568		
TOTAL GENERAL	1 044 823		9 340

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 584	332 092	332 092
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 898	10 898
Installations générales agencements aménagements divers			37 966	37 966
Matériel de transport		63 412	89 876	89 876
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 392	42 374	42 374
TOTAL		64 804	181 115	181 115
Autres participations		601	427 100	427 100
Autres titres immobilisés			59	59
Prêts, autres immobilisations financières		25 333	17 475	17 475
TOTAL		25 934	444 634	444 634
TOTAL GENERAL		96 322	957 841	957 841

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	16 530		5 584	10 946
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 883	403		9 286
Installations générales agencements aménagements divers	24 763	2 866		27 630
Matériel de transport	105 794	19 038	62 795	62 037
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 654	2 954	1 392	40 216
TOTAL	178 095	25 261	64 186	139 170
TOTAL GENERAL	194 625	25 261	69 770	150 116

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	403				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 866				
Matériel de transport	19 038				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 954				
TOTAL	25 261				
TOTAL GENERAL	25 261				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 397	1 064	285		8 176
TOTAL	7 397	1 064	285		8 176
TOTAL GENERAL	7 397	1 064	285		8 176
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 064	285		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 475	17 475	
Clients douteux ou litigieux	9 812	9 812	
Autres créances clients	801 934	801 934	
Personnel et comptes rattachés	5 451	5 451	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 932	2 932	
Impôts sur les bénéfices	52 112	52 112	
Taxe sur la valeur ajoutée	90 731	90 731	
Débiteurs divers	52 668	52 668	
Charges constatées d'avance	5 881	5 881	
TOTAL	1 038 996	1 038 996	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 089	19 089		
Fournisseurs et comptes rattachés	633 459	633 459		
Personnel et comptes rattachés	94 570	94 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 096	66 096		
Taxe sur la valeur ajoutée	204 330	204 330		
Autres impôts taxes et assimilés	6 033	6 033		
Groupe et associés	75 176	75 176		
Autres dettes	7 855	7 855		
TOTAL	1 106 608	1 106 608		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	67			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 309			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	16.0000	9 550			9 550

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ARL MDS
600 LOUDEAC

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	12 494
Total	12 494

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 264
Dettes fiscales et sociales	117 789
Total	456 053

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 881
Total	5 881

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	34
Total	37

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 472	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	8 973
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 953
35 à 44 ans	21 à 30 ans	896
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		18 822

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- turn over fort
- taux d'actualisation = 3,60 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		18 822	

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 15
Adresse de l'entreprise 11 RUE JACQUART 22600 LOUDEAC — Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 42804468001 02 — Néant ☐ *

"copie certifiée conforme"

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122025 Net 3	N-1 30092024 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 946	AG 10 946		
	Fonds commercial (1)	AH	321 146	AI	321 146	321 146
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	10 898	AS 9 286	1 612	125
	Autres immobilisations corporelles	AT	170 217	AU 129 884	40 333	58 359
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	427 100	CT	427 100	427 100
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		601
	Autres titres immobilisés	BD	59	BE	59	59
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	17 475	BI	17 475	42 808
	TOTAL (II)	BJ	957 841	BK 150 116	807 725	850 198
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		84 782
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	811 746	BY 8 176	803 570	745 538
	Autres créances (3)	BZ	203 894	CA	203 894	128 264
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	376 476	CG	376 476	124 019
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 881	CI	5 881	5 300
	TOTAL (III)	CJ	1 397 997	CK 8 176	1 389 821	1 087 903
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 355 838	1A 158 292	2 197 545	1 938 101

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 17 475 — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 152 800)	DA	152 800	152 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	15 280	15 280
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	615 701	578 814
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	307 156	473 264
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 090 937	1 220 158
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	19 089	33 332
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		4 305
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	633 459	359 987
	Dettes fiscales et sociales	DY	371 029	305 146
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	83 031	8 254
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 106 608	717 943
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 197 545	1 938 101
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 106 608	621 582
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		6 919

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	6 084 454	FH		FI	6 084 454	4 284 101
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 084 454	FK		FL	6 084 454	4 284 101
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	3 903	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	285	55 803
	Autres produits (1) (11)					FQ	25 358	29 399
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 144 166	4 369 303
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 551 194	3 142 895
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	48 382	41 813
	Salaires et traitements*					FY	1 243 100	873 986
	Charges sociales (10)					FZ	245 434	123 874
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements*					GA	25 261	22 314
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 064	7 397
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	17 350	3 506
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 132 402	4 215 785
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	11 765	153 518
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	302 922	339 809
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1	12 723
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	302 923	352 532
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 622	6 919
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	3 622	6 919
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	299 301	345 613
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	311 065	499 131

Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		24 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		24 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		3 174
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		2 376
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		5 550
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		18 950
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	3 909	44 817
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 447 089	4 746 335
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 139 933	4 273 071
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	307 156	473 264
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	196 988	121 983
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		4 305
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		55 803
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 — dont cotisations Madelin A7			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

⑤ IMMOBILISATIONS

N° 2054 2025

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	337 676	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ		KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO	
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS	9 008	KT		KU	1 890
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	37 966	KW		KX	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	145 839	KZ		LA	7 450
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	43 766	LC		LD	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
		TOTAL III	LN	236 579	LO		LP	9 340
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	427 701	8V		8W	
	Autres titres immobilisés		1P	59	1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	42 808	1U		1V	
		TOTAL IV	LQ	470 568	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1 044 823	ØH		ØJ	9 340

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions : par virement de poste à poste 1		Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		DO		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	5 584	LW	332 092	IX	332 092
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	10 898	ML	10 898
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	37 966	MO	37 966
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP	63 412	MQ	89 876	MR	89 876
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	1 392	MT	42 374	MU	42 374
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY		NG	64 804	NH	181 115	NI	181 115
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX	601	ØY	427 100	ØZ	427 100
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	59	2D	59
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	25 333	2F	17 475	2G	17 475
		TOTAL IV	I3		NJ	25 934	NK	444 634	2H	444 634
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	96 322	ØL	957 841	ØM	957 841

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N, clos le : 31122025

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL MDS

Néant [X] *

CADRE A

		Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
				Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
		1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

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	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS 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	16 530	PF		PG	5 584	PH	10 946	
TOTAL I	RK	16 530	RM		RN	5 584	RO	10 946	
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
Constructions — Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
Constructions — Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
Constructions — Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	8 883	QA	403	QB		QC	9 286	
Autres immobilisations corporelles — Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	24 763	QE	2 866	QF		QG	27 630	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	QH	105 794	QI	19 038	QJ	62 795	QK	62 037	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	38 654	QM	2 954	QN	1 392	QO	40 216	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL II	QU	178 095	QV	25 261	QW	64 186	QX	139 170	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	QN	194 625	QP	25 261	QQ	69 770	QR	150 116	

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	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	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	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III**	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)	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'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

Nature des provisions			Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	7 397	6U	1 064	6V	285	6W	8 176
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	7 397	TY	1 064	TZ	285	UA	8 176
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	7 397	UB	1 064	UC	285	UD	8 176
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE	1 064	UF	285		
	- financières			UG		UH			
	- exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Cegid Quadra

D.F.

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057 2025

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	17 475	UV	17 475	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	9 812		9 812		
	Autres créances clients	UX	801 934		801 934		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	5 451		5 451		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	2 932		2 932		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	52 112		52 112		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	90 731		90 731		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	52 668		52 668		
	Charges constatées d'avance	VS	5 881		5 881		
	TOTAUX	VT	1 038 996	VU	1 038 996	VV	
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus de 1 an à l'origine	VH	19 089	19 089		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	633 459	633 459		
Personnel et comptes rattachés		8C	94 570	94 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	66 096	66 096		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	204 330	204 330		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	6 033	6 033		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	75 176	75 176		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	7 855	7 855		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 106 608	VZ 1 106 608		
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	67	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	14 309			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Quadra

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL MDS — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2025

I. RÉINTEGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	307 156
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	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 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	(184)
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG	(184)		
	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 et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	119
	Amendes et pénalités	WJ	119	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	3 909
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)						I8	
	Moins-values nettes à long terme - imposées au taux de 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * - Plus-values nettes à court terme						WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * - Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	146	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	17 984
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
	TOTAL I						WR	328 984

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *						WT	
	Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						WV	
	Plus-values nettes à long terme - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)						WH	
	Plus-values nettes à long terme - imposées aux taux de 19 %						WP	
	Plus-values nettes à long terme - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
	Plus-values nettes à long terme - imputées sur les 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 * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations	2A					XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
Abattement sur le bénéfice et exonérations *	France Ruralités Revitalisation(FRR)(44 quindecies A)	HT		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA		
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)								XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI			XG	302 922
	Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage								Y2	
	TOTAL II								XH	302 922

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	bénéfice (I moins II)	XI	26 062	
	déficit (II moins I)			XJ
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
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	26 062	XO

MDS
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 152 800 euros
Siège social : 11 Rue Jacquart, 22600 LOUDEAC
422 804 468 RCS ST BRIEUC

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2026

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

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 307 156,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	307 156,47 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique	300 000 euros
Soit 31,41 euros par action	
Le solde	7 156,47 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 622 857,47 euros.

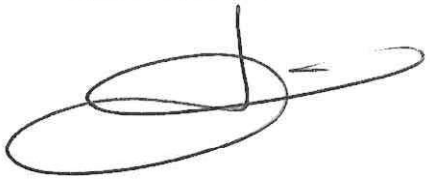
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 300 000 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	Dividendes distribués (€)	Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)
N-1	436 377	Néant	436 377
N-2	Néant	Néant	Néant
N-3	Néant	Néant	Néant

L'Associée Unique - Présidente
Pour la **société J.F.K.**
Monsieur Jérôme FOULFOIN
Copie certifiée conforme



Docusign Envelope ID: 223B3295-D853-8A3E-8146-79F3986A8497

S.A.S. M.D.S

422 804 468 RCS ST BRIEUC
11 Rue Jacquart
22600 LOUDEAC

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

BDO Passionnément engagé.

Docusign Envelope ID: 223B3295-D853-8A3E-8146-79F3986A8497

BDO Passionnément engagé.

Tél. : 02 41 21 31 41
E-mail : angers@bdo.fr
www.bdo.fr

10 boulevard de l'Epervière
ZAC de Beuzon – BP 90228
49002 Ecouflant Cedex 01
France

Laurent DEBREE

Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

S.A.S. M.D.S.

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

À l'associée unique de la société M.D.S.,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société M.D.S. relatifs à l'exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Docusign Envelope ID: 223B3295-D853-8A3E-8146-79F3986A8497

3. Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Principes et conventions générales », page 23 de l'annexe des comptes annuels concernant l'application du règlement ANC 2022-06 et expliquant ses conséquences sur les états financiers.

4. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Immobilisations financières

Votre société détient des titres de participations pour 427 K€. Les règles et méthodes comptables de l'annexe concernant les immobilisations financières prévoient la constatation d'une dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.

Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation de l'absence de dépréciation s'est fondée sur :

- une prise de connaissance de la procédure suivie par votre société pour identifier les risques concernés et procéder à leur estimation ;
- un examen des événements postérieurs venant corroborer l'estimation ;
- la réalisation d'une estimation des titres de participation.

5. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Docusign Envelope ID: 223B3295-D853-8A3E-8146-79F3986A8497

6. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

7. Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Docusign Envelope ID: 223B3295-D853-8A3E-8146-79F3986A8497

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Ecouflant, le 24 juin 2026
Le Commissaire aux comptes

BDO Atlantique
représentée par Laurent DEBRÉE
Associé

DocuSigned by:
DEBREE Laurent
5F74A53A935C44B...

Docusign Envelope ID: 223B3295-D853-8A3E-8146-79F3986A8497

S.A.S. M.D.S.

Bilan, compte de résultat et annexe
au 31 décembre 2025

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 15			Exercice N-1 30/09/2024 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	10 946	10 946				
	Fonds commercial	321 146		321 146	321 146		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	10 898	9 286	1 612	125	1 487	NS
	Autres immobilisations corporelles	170 217	129 884	40 333	58 359	18 026-	30.89-
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	427 100		427 100	427 100		
	Créances rattachées à des participations				601	601-	100.00-
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés	59		59	59		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 475		17 475	42 808	25 333-	59.18-
	Total de l'actif immobilisé (III)	957 841	150 116	807 725	850 198	42 473-	5.00-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				84 782	84 782-	100.00-
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	811 746	8 176	803 570	745 538	58 031	7.78
	Autres créances	203 894		203 894	128 264	75 631	58.97
	Charges constatées d'avance	5 881		5 881	5 300	581	10.96
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	376 476		376 476	124 019	252 457	203.56
	Total de l'actif circulant (IV)	1 397 997	8 176	1 389 821	1 087 903	301 918	27.75
	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)	2 355 838	158 292	2 197 545	1 938 101	259 445	13.39

(1) Dont à moins d'un an 17 475
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 15	Exercice N-1 30/09/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 152 800)	152 800	152 800		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	15 280	15 280		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	615 701	578 814	36 887	6.37
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	307 156	473 264	166 108-	35.10-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	1 090 937	1 220 158	129 221-	10.59-
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	19 089	40 251	21 162-	52.57-
	Emprunts et dettes financières diverses		4 305	4 305-	100.00-
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	633 459	359 987	273 472	75.97
	Dettes fiscales et sociales	371 029	305 146	65 883	21.59
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	83 031	8 254	74 778	905.96
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	1 106 608	717 943	388 665	54.14
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	2 197 545	1 938 101	259 445	13.39
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 106 608	621 582		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 15			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 084 454		6 084 454	4 284 101	1 800 353	42.02
Montant net du chiffre d'affaires	6 084 454		6 084 454	4 284 101	1 800 353	42.02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions			3 903		3 903	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			285	55 803	55 518-	99.49-
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			30 167		30 167	
Autres produits			25 358	29 399	4 041-	13.74-
Total des Produits d'exploitation (I)			6 144 166	4 369 303	1 774 864	40.62
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (1)			4 551 194	3 142 895	1 408 299	44.81
Impôts, taxes et versements assimilés			48 382	41 813	6 568	15.71
Salaires			1 243 100	873 986	369 114	42.23
Cotisations sociales			245 434	123 874	121 560	98.13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			25 261	22 314	2 948	13.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 064	7 397	6 333-	85.62-
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			618		618	
Autres charges			17 350	3 506	13 843	394.82
Total des Charges d'exploitation (II)			6 132 402	4 215 785	1 916 617	45.46
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			11 765	153 518	141 753-	92.34-
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			196 988	121 983		
: Redevance de crédit bail immobilier						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 15	Exercice N-1 30/09/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation (2)	302 922	339 809	36 887-	10.86-
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)	1	12 723	12 722-	99.99-
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				
Total des produits financiers (V)	302 923	352 532	49 610-	14.07-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	3 622	6 919	3 297-	47.65-
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (VI)	3 622	6 919	3 297-	47.65-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	299 301	345 613	46 312-	13.40-
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	311 065	499 131	188 065-	37.68-
Produits exceptionnels (VII)		24 500	24 500-	100.00-
Charges exceptionnelles (VIII)		5 550	5 550-	100.00-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		18 950	18 950-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 909	44 817	40 908-	91.28-
Total des produits (I+III+V+VII)	6 447 089	4 746 335	1 700 754	35.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 139 933	4 273 071	1 866 862	43.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	307 156	473 264	166 108-	35.10-

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées 4 305

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Acquisition des actions de MDS au 01/06/2026 par la SARL JFK.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Les dispositions du règlement ANC précité sont applicables pour la première fois aux comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du 01/07/2025 au 31/12/2025.

Ce changement de réglementation se traduit par :

o une nouvelle définition du résultat exceptionnel,

o la suppression de la technique de transfert de charges,

o la modification du plan de comptes et l'introduction d'une nouvelle nomenclature.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	337 676		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 008		1 890
Installations générales agencements aménagements divers	37 966		
Matériel de transport	145 839		7 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 766		
TOTAL	236 579		9 340
Autres participations	427 701		
Autres titres immobilisés	59		
Prêts, autres immobilisations financières	42 808		
TOTAL	470 568		
TOTAL GENERAL	1 044 823		9 340

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 584	332 092	332 092
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 898	10 898
Installations générales agencements aménagements divers			37 966	37 966
Matériel de transport		63 412	89 876	89 876
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 392	42 374	42 374
TOTAL		64 804	181 115	181 115
Autres participations		601	427 100	427 100
Autres titres immobilisés			59	59
Prêts, autres immobilisations financières		25 333	17 475	17 475
TOTAL		25 934	444 634	444 634
TOTAL GENERAL		96 322	957 841	957 841

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	16 530		5 584	10 946
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 883	403		9 286
Installations générales agencements aménagements divers	24 763	2 866		27 630
Matériel de transport	105 794	19 038	62 795	62 037
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 654	2 954	1 392	40 216
TOTAL	178 095	25 261	64 186	139 170
TOTAL GENERAL	194 625	25 261	69 770	150 116

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	403				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 866				
Matériel de transport	19 038				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 954				
TOTAL	25 261				
TOTAL GENERAL	25 261				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 397	1 064	285		8 176
TOTAL	7 397	1 064	285		8 176
TOTAL GENERAL	7 397	1 064	285		8 176
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 064	285		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 475	17 475	
Clients douteux ou litigieux	9 812	9 812	
Autres créances clients	801 934	801 934	
Personnel et comptes rattachés	5 451	5 451	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 932	2 932	
Impôts sur les bénéfices	52 112	52 112	
Taxe sur la valeur ajoutée	90 731	90 731	
Débiteurs divers	52 668	52 668	
Charges constatées d'avance	5 881	5 881	
TOTAL	1 038 996	1 038 996	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 089	19 089		
Fournisseurs et comptes rattachés	633 459	633 459		
Personnel et comptes rattachés	94 570	94 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 096	66 096		
Taxe sur la valeur ajoutée	204 330	204 330		
Autres impôts taxes et assimilés	6 033	6 033		
Groupe et associés	75 176	75 176		
Autres dettes	7 855	7 855		
TOTAL	1 106 608	1 106 608		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 309			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	12 494
Total	12 494

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 264
Dettes fiscales et sociales	117 789
Total	456 053

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 881
Total	5 881

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 472	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	8 973
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 953
35 à 44 ans	21 à 30 ans	896
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		18 822

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- turn over fort
- taux d'actualisation = 3,60 %

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 31/12/2025

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		18 822	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SARL JFK	SARK	37 020	11 RUE JACQUART 22600LOU

Docusign Envelope ID: 223B3295-D853-8A3E-8146-79F3986A8497

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la sociéte	Observations
A. Renseignements détaillés				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
-Voie express	25 000	522 833	100.00	427 000	427 000			4 775 891	426 133	339 809	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											