

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	50 124	30 354	19 770	11 999
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 687	2 945	742	
Immo. incorporelles en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	309 548	282 694	26 854	37 469
Immobilisations corp. en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	363 359	315 993	47 366	49 468
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 133 249	231 676	1 901 573	1 629 374
Autres créances	404 775		404 775	722 549
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	219 513		219 513	887 705
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	40 869		40 869	43 064
ACTIF CIRCULANT	2 798 406	231 676	2 566 730	3 282 692
Frais d'émission d'emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif & différences d'éval.				
TOTAL GENERAL	3 161 765	547 669	2 614 096	3 332 160

Signé par :

Frédéric Clipet

1530AEBA9D5C440...

signé le 24/06/2026

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 144 362)	144 362	144 362
Primes d'émission, de fusion, d'apport	35 485	35 485
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	14 436	14 436
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	48 082	48 082
Report à nouveau	62 848	246 076
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-251 681	707 035
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	53 532	1 195 475
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 792 176	861 474
Dettes fiscales et sociales	700 084	829 497
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Instrument financier à terme		
Autres dettes	1 892	252 866
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	66 412	192 847
DETTES	2 560 563	2 136 685
Ecarts de conversion passif et différence d'évaluation		
TOTAL GENERAL	2 614 096	3 332 160

Signé par :

Frédéric Clipet

1530AEBA9D5C440...

Signé le 24/06/2026

Annexes

Signé par :


1530AEBA9D5C440...
signé le 24/06/2026

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

L'exercice a une durée de 12 mois.

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 et des dispositions du règlement ANC n°201-03 modifié par le règlement 2022-06 relatif au plan comptable general

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Agencements et aménagement des construction : 4 à 10 ans

Installations techniques, mat.outillage : 4 à 10 ans

Matériel de transport : 3 à 5 ans

Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans

Mobilier : 4 à 10 ans

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote part de la situation nette, des perspectives de rentabilité et de l'intérêt stratégique de chaque participation pour le groupe.

EN-COURS

Les travaux en-cours sont évalués à leur coût de production comprenant les consommations et les charges de sous-traitance. La marge est enregistrée à l'achèvement.

En cas de perte latente prévisible à la clôture de l'exercice, une dépréciation est comptabilisée.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Toute obligation résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

IMPOTS

Depuis le 1er janvier 2025, la société est membre du groupe d'intégration fiscale constitué par la société SYNEIDO RCS Lille Métropole 929 371 979, société mère, et les sociétés Hobbynote, Les Poupées Russes, Hobbynote, DPS Elvis et Elvis.

RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société n'effectue aucune activité de recherche et de développement éligible au crédit d'impôt recherche.

ENGAGEMENT EN MATIERE D'INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Les engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élèvent à la clôture de l'exercice à 69 444 € charges comprises. Les hypothèses de calcul retenues sont :

age de départ à la retraite : 65 ans
taux d'actualisation : 3.7%
taux de revalorisation des salaires : 2%
taux de turn over : 19.32%

La société détient un contrat indemnité de fin de carrière auprès du CIC pour un montant total de 91 668 € au 31 décembre 2025

CHANGEMENT DE MODE DE PRESENTATION ET DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

La société a absorbé sa société soeur SAKARA en février 2025 avec effet rétroactif au 1er janvier 2025. SAKARA a réalisé en 2024 un CA de 555 950 € et employait au 1er janvier 2025 5 salariés.

La société a engagé un plan de réduction de ses effectifs portant sur 5 salariés. Conformément au nouveau règlement ANC 2022-06, les coûts ont été comptabilisés en résultat exceptionnel.

CONTINUE D'EXPLOITATION

A la date de d'arrêté des comptes de la société, la Direction estime qu'aucun événement connu n'est susceptible de remettre en cause le principe de continuité d'exploitation.

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE

Néant

DPS

Société par actions simplifiée au capital de 144.362 €
Siège social : 134, rue Royale à LILLE
390.295.244 RCS LILLE METROPOLE

--oOo--

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025
ET DECISION PRISE PAR LES ASSOCIES LE 24 JUIN 2026

TROISIEME DECISION
(affectation du résultat)

L'associé unique connaissance prise de la perte de l'exercice s'élevant à 251.681 € décide de la reporter à nouveau.

Pour extrait,
Certifié conforme,
Le Président

Signé par :

Frédéric Clipet

1530AEBA9D5C440...
signé le 24/06/2026