

GIROND'ARMA

Numéro SIRET : 79923600500036

Code APE : 2511Z

16 AVENUE DE LA GARONNE
33440 SAINT-LOUIS-DE-MONTFERRAND

COMPTES ANNUELS

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



CABINET FOURNIER

Cabinet d'expertise Comptable

Monsieur Alain FOURNIER
EXPERT-COMPTABLE

**INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
DE LA RÉGION DE BORDEAUX**

Membre d'une Association agréée par l'administration fiscale, le règlement des honoraires par chèque est accepté

Cabinet du Bouscat : 5, Rue Gallien 33110 LE BOUSCAT – Tél : 05 57 22 25 70– Email alain.fournier@cabinetfournier.com
Cabinet de Libourne : 67, Rue Michel Montaigne – 33500 LIBOURNE – Tél : 05 57 51 04 44– Email : alain.fournier@cabinetfournier.com
www.expert-comptable-fournier.com

Sommaire

Bilan simplifié	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	2
<i>Capitaux Propres</i>	2
<i>Dettes</i>	2
Compte de résultat simplifié	3
Bilan simplifié détaillé	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	6
<i>Capitaux Propres</i>	6
<i>Dettes</i>	6
Compte de résultat simplifié détaillé	8
Résultat SIG	11
Résultat SIG détaillé	12
BalanceComparee	15
Liasse 26 IS RS	19



CABINET FOURNIER

Cabinet d'expertise Comptable

Alain FOURNIER

Expert-Comptable

*Inscrit au tableau de l'ordre des Experts Comptables
de la Région de Bordeaux*

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise GIROND'ARMA pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 32 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	593 436,10 Euros
chiffre d'affaires	1 603 284,83 Euros
résultat net comptable	-222 989,05 Euros

Fait à LE BOUSCAT
Le 06/05/2026

Signature de l'Expert Comptable

CABINET ALAIN FOURNIER

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	8 184	8 184			
Immobilisations corporelles	644 393	416 772	227 621	296 533	- 68 912
Immobilisations financières	2 152		2 152	2 152	
ACTIF IMMOBILISE	654 729	424 956	229 774	298 685	- 68 911
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production	55 566		55 566	111 261	- 55 695
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	59 699		59 699	262 270	- 202 571
Autres créances	124 580		124 580	58 151	66 429
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	117 394		117 394	154 320	- 36 926
Caisse					
Charges constatées d'avance	6 424		6 424	7 278	- 854
ACTIF CIRCULANT	363 662		363 662	593 280	- 229 618
TOTAL GENERAL ACTIF	1 018 392	424 956	593 436	891 965	- 298 529

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)		31 000	31 000	
Ecart de réévaluation				
Réserve légale		3 100	3 100	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		-488 738	-134 132	- 354 606
Résultat de l'exercice		-222 989	-354 606	131 617
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES		-677 627	-454 638	- 222 989
Dettes				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées		1 763	254 034	- 252 271
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		68 650	35 547	33 103
Autres dettes		1 200 651	1 057 022	143 629
Produits constatés d'avance				
DETTES		1 271 063	1 346 603	- 75 540
TOTAL GENERAL PASSIF		593 436	891 965	- 298 529

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		1 603 285	2 222 510	- 619 225 -27,86
Chiffres d'affaires Nets		1 603 285	2 222 510	- 619 225 -27,86
Production stockée	-744	-37 174	36 430	98,00
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue				
Autres Produits	55 330	21 506	33 824	157,28
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	1 657 872	2 206 842	- 548 970	-24,88
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement	826 173	1 086 238	- 260 065	-23,94
Variation stock matières premières et autres approv.	54 951	159 534	- 104 583	-65,56
Autres achats et charges externes	414 193	523 496	- 109 303	-20,88
Impôts, taxes et versements assimilés	15 689	12 702	2 987	23,52
Rémunérations du personnel	270 115	461 862	- 191 747	-41,52
Charges sociales	169 504	249 819	- 80 315	-32,15
Dotations aux amortissements	69 920	73 941	- 4 021	-5,44
Dotations aux provisions				
Autres charges	57 698	1 123	56 575	N/S
Total des charges d'exploitation	1 878 243	2 568 715	- 690 472	-26,88
RESULTAT D'EXPLOITATION	-220 372	-361 873	141 501	39,10
Produits financiers	1		1	N/S
Produits exceptionnels	3 957	21 062	- 17 105	-81,21
Charges financières	4 919	1 066	3 853	361,44
Charges exceptionnelles	1 656	12 729	- 11 073	-86,99
Résultat avant participation et IS	-222 989	-354 606	131 617	37,12
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	1 661 830	2 227 904	- 566 074	-25,41
Total des charges	1 884 819	2 582 510	- 697 691	-27,02
RESULTAT NET	-222 989	-354 606	131 617	37,12
Dont Crédit-bail mobilier	21 450	21 168	282	1,33
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Autres immobilisations incorporelles	8 184	8 184			
CONCESS.BREVETS LICENCES	8 184		8 184	8 184	
AMORT.CONC.BREVETS LICENCES		8 184	-8 184	-8 184	
Immobilisations corporelles	644 393	416 772	227 621	296 533	- 68 912
AGENC./AMENAGMT.TERRAINS	7 200		7 200	7 200	
BAT ENS IMMOB INDUSTRIELS	4 425		4 425	4 425	
INST.AGENC./CONSTRUCTIONS	49 439		49 439	49 439	
ENSEMBLES IMMOBILIERS ADMINIST	8 796		8 796	8 796	
MATERIEL ET OUTILLAG	19 556		19 556	19 556	
INSTAL COMPLEXES SPECIALISEES	10 458		10 458	10 458	
INSTAL COMPL SPE SOL AUTRUI	6 825		6 825	6 825	
MATERIEL INDUSTRIEL	377 653		377 653	377 653	
OUTILLAGE INDUSTRIEL	25 000		25 000	25 000	
AGENCEMENTS AMENAG MAT OUTILLAGE	39 617		39 617	39 617	
INSTAL./AGENC.DIVERS	35 368		35 368	34 359	1 009
MATERIEL DE TRANSPORT	22 434		22 434	22 434	
MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	30 221		30 221	30 221	
MOBILIER	7 400		7 400	7 400	
AMT.AGENC/AMEN.TERRAINS		2 162	-2 162	-1 442	- 720
AMORT BAT ENS IMMOB INDUSTRIELS		1 576	-1 576	-1 133	- 443
AMORT.AGENC. CONSTRUCTIONS		13 825	-13 825	-8 881	- 4 944
AMORT.ENSEMBLES IMMOBILIERS ADMINIST		6 207	-6 207	-4 448	- 1 759
AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE		11 726	-11 726	-7 815	- 3 911
AMORT INSTAL COMPLEXES SPECIALISEES		5 076	-5 076	-3 855	- 1 221
AMORT INSTAL COMPLEX SPC SOL AUTRUI		3 058	-3 058	-2 375	- 683
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		261 396	-261 396	-223 658	- 37 738
AMORT OUTILLAGE INDUSTRIEL		19 431	-19 431	-14 431	- 5 000
AMORT AGENCETS AMENAG MAT OUTILLAGE		31 835	-31 835	-29 902	- 1 933
AMORT.AG.CON.S.DIVERS		16 160	-16 160	-12 619	- 3 541
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		19 235	-19 235	-15 509	- 3 726
AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		20 562	-20 562	-17 740	- 2 822
AMORT. MOBILIER		4 524	-4 524	-3 044	- 1 480
Immobilisations financières	2 152		2 152	2 152	
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	2 152		2 152	2 152	
ACTIF IMMOBILISE	654 729	424 956	229 774	298 685	- 68 911
Actif circulant					
Matières premières, approv., en cours de produ	55 566		55 566	111 261	- 55 695
STOCK MATIERES PREMIERES	50 421		50 421	105 372	- 54 951
STOCK TRAVAUX EN COURS	5 145		5 145	5 889	- 744
Clients et comptes rattachés	59 699		59 699	262 270	- 202 571
CLIENTS	59 699		59 699	255 740	- 196 041
CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX				39 181	- 39 181
PROV.DEPRE.CLIENTS				-32 651	32 651
Autres créances	124 580		124 580	58 151	66 429
FOURNISSEURS	14 853		14 853	21 093	- 6 240
SALAIRE GUNEY ARZU AYDOGAN				340	- 340
SALAIRE PEKER GAMZE				26	- 26
IJSS NETTES SUBROGATION	676		676		676
TVA DEDUCTIBLE/PERTE IRREC	11 525		11 525		11 525
TVA DEDUCTIBLE 20% RJ	1 933		1 933	1 758	175
EURO FACTOR	49 100		49 100		49 100
RG EUROFACTOR	32 411		32 411	19 119	13 292
SAUVAGNAC CORINNE	14 082		14 082	14 082	
DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				1 733	- 1 733

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	117 394		117 394	154 320	- 36 926
BANQUE POPULAIRE AQUITAINE CENTRE ATLANT	117 394		117 394	154 320	- 36 926
Charges constatées d'avance	6 424		6 424	7 278	- 854
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCIC				435	- 435
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 424		6 424	6 844	- 420
ACTIF CIRCULANT	363 662		363 662	593 280	- 229 618
TOTAL GENERAL ACTIF	1 018 392	424 956	593 436	891 965	- 298 529

Bilan simplifié détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	31 000	31 000	
CAPITAL	31 000	31 000	
Réserve légale	3 100	3 100	
RESERVE LEGALE	3 100	3 100	
Report à nouveau	-488 738	-134 132	- 354 606
REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	-488 738	-134 132	- 354 606
Résultat de l'exercice	-222 989	-354 606	131 617
CAPITAUX PROPRES	-677 627	-454 638	- 222 989
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	1 763	254 034	- 252 271
PGE 400 K ^W (PRET GARANTIE PAR L'ETAT)		218 661	- 218 661
PRET REALISA N°10002856041		33 149	- 33 149
CREDIT AGRICOLE CA N°00071370324	793		793
CREDIT AGRICOLE	969	2 224	- 1 255
Fournisseurs et comptes rattachés	68 650	35 547	33 103
FOURNISSEURS	62 753	34 313	28 440
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	5 898	1 234	4 664
Autres dettes	1 200 651	1 057 022	143 629
CLIENTS	10 315	12 341	- 2 026
SALAIRE ANGELOV GEORGI		1 045	- 1 045
SALAIRE ESKICI MUHAMMED NOMAN	1 263	1 343	- 80
SALAIRE GUNEY ALI	74	98	- 24
SALAIRE GUENEY ERDAL	2 322	1 739	583
SALAIRE KOPTSYUKH VASYL	1 591	1 692	- 101
SALAIRE KURD CENGIZ	1 964	2 113	- 149
SALAIRE PRONYK YAROSLAV	1 591	1 710	- 119
SALAIRE GUENEY YILMAZ	67	2 752	- 2 685
DUTREUILH CLAUDINE	579	985	- 406
GUNEY DYLAN	1 622	455	1 167
SAL BOURRIAGUE Bertrand		4 371	- 4 371
SAL GURSOY DILARA		792	- 792
SAL ILHAMI TOM	1 622		1 622
SAL MARTINEZ JFRANCOIS	2 162		2 162
URSSAF	10 403	11 553	- 1 150
CAISSES DE CONGES PAYES	15 052	22 433	- 7 381
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		29 257	- 29 257
PRO BTP	6 790	5 326	1 464
TAXE D APPRENTISSAGE LIBERATOIRE 13%	279	409	- 130
PRELEVEMENT A LA SOURCE	493	590	- 97
ETAT TVA A DECAISSER RJ	8 471	8 136	335
ETAT TAXES SUR C.A. A REGULARISER	1 336	11 145	- 9 809
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1 251		1 251
ASSOCIES COMPTES COURANTS	179	4 736	- 4 557
EURO FACTOR		1 819	- 1 819
FHBX ECHEANCIER PLAN	1 054 300		1 054 300
AGS RJ	22 783	39 789	- 17 006
C. AGRICOLE DECL RJ		56 805	- 56 805
CAISSE EPARGNE RJ		36 176	- 36 176
DGFIP RJ		32 386	- 32 386
FOURNISSEURS RJ		690 703	- 690 703
PRO BTP RJ		25 712	- 25 712
URSSAF RJ		24 044	- 24 044
DGFIP ET PRO BTP HORS PLAN	54 140		54 140

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
DEB ET CRED DIVERS CHARGES A PAYER		24 567	- 24 567
DETTES	1 271 063	1 346 603	- 75 540
TOTAL GENERAL PASSIF	593 436	891 965	- 298 529

Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%	
	Exportations	Total	Total		
Production vendue services		1 603 285	2 222 510	- 619 225	-27,86
TRAVAUX A 20%			731 198	- 731 198	-100
TRAVAUX 20 % RJ		1 601 285	1 491 313	109 972	7,37
PRESTATIONS DE SERVICES		2 000		2 000	N/S
Chiffres d'affaires Nets		1 603 285	2 222 510	- 619 225	-27,86

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Production stockée	-744	-37 174	36 430	98,00
VARIAT TRAVAUX EN COURS	-744	-37 174	36 430	98,00
Autres Produits	55 330	21 506	33 824	157,28
PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	55	21	34	161,90
REP/PROV.DEPREC.CREANCES	32 651		32 651	N/S
TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	21 185	15 956	5 229	32,77
REMBOURSEMENT FORMATION	1 000	5 000	- 4 000	-80,00
INDEMNITES ASSURANCES	440	530	- 90	-16,98
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	1 657 872	2 206 842	- 548 970	-24,88
Achats de matières premières et autres approvisionnement	826 173	1 086 238	- 260 065	-23,94
ACHATS MATIERES PREMIERES	790 572	914 455	- 123 883	-13,55
AC MATIERE PREMIERE INTRACOM		36 086	- 36 086	-100
ACHATS TREILLIS	16 112	118 679	- 102 567	-86,42
ACHATS TREILLIS INTRACOM	16 500	15 790	710	4,50
ACHATS MATIER.CONSUMMABLES	706		706	N/S
ACHATS FOURNIT.CONSUMMABLES	938	1 227	- 289	-23,55
ACHATS PRODUITS ENTRETIEN	117		117	N/S
ACHATS FOURNITURES DE MAGASIN	1 228		1 228	N/S
Variation de stock matières premières et autres approv.	54 951	159 534	- 104 583	-65,56
VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	54 951	159 534	- 104 583	-65,56
Autres achats et charges externes	414 193	523 496	- 109 303	-20,88
SOUS TRAITANCE AVEC TVA		22 033	- 22 033	-100
SOUS TRAITANCE AUTOLIQUEE	131 471	140 429	- 8 958	-6,38
CARBURANTS	17 444	20 443	- 2 999	-14,67
FIOUL CHARIOT	908	508	400	78,74
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)	20 401	30 227	- 9 826	-32,51
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	9 891	12 343	- 2 452	-19,87
EQUIPEMENTS SOUDEURS	5 583	6 796	- 1 213	-17,85
EQUIPEMENTS LIVRAISONS	7 421	2 724	4 697	172,43
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 557	2 207	350	15,86
SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 220	1 514	- 294	-19,42
MACHINE MEP LEASE	13 293	33 931	- 20 638	-60,82
CREDIT BAIL MERCEDES GD-030-HH	3 503	6 745	- 3 242	-48,07
CREDIT BAIL MERCEDES GD-309-HH	17 947	14 422	3 525	24,44
CREDIT BAIL LIXXBAIL	3 416	3 416		0,00
LOCATION TPE CB		48	- 48	-100
LOCATION COPIEUSE	14 658	13 700	958	6,99
LOCATIONS SERVEUR +PC	4 167	4 960	- 793	-15,99
LOCATION ATELIER	41 598	56 072	- 14 474	-25,81
LOCATION LOGICIEL ARMA+	307	-20	327	N/S
LOCATION MANITOU	67		67	N/S
LOCATIONS MATERIELS		1 980	- 1 980	-100
ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 362	5 683	- 4 321	-76,03
ENTRETIENS ET REP VEHICULES	3 016	2 329	687	29,50
ENT ET REP CHARIOT ELEVATEUR	2 366	1 095	1 271	116,07
ENT ET REP CADREUSE	1 712		1 712	N/S
ENT ET REP POID LOURD	3 546	2 993	553	18,48

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER		375	- 375	-100
MAINTENANCE	2 471	2 532	- 61	-2,41
ASSURANCE RC	7 291	6 408	883	13,78
ASSURANCE MULTIRISQUES	3 782	3 703	79	2,13
ASSUR. RESP DIRIGEANT	1 256	1 219	37	3,04
ASSURANCES FLOTTES AUTOMOBILES	7 028	7 079	- 51	-0,72
ASSURANCES VEHICULES CREDIT BAUX	393	881	- 488	-55,39
BPCE ASS PRET	558	288	270	93,75
ASSURANCE SUR EMPRUNTS		281	- 281	-100
ASSURANCE SERVEUR	1 466	629	837	133,07
HONORAIRES	16 599	13 188	3 411	25,86
HONORAIRES AVOCAT	14 531	38 042	- 23 511	-61,80
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	67	1 363	- 1 296	-95,08
DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES HONORAIRES	1 400		1 400	N/S
ANNONCES ET INSERTIONS		5 000	- 5 000	-100
TRANSPORTS S/ACHATS	210	425	- 215	-50,59
TRANSPORTS S/VENTES	5 127	2 476	2 651	107,07
VOYAGES DEPLACEMENTS MISSIONS	166	34	132	388,24
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 671	1 313	1 358	103,43
RESTAURANT	4 850	5 057	- 207	-4,09
RECEPTIONS	1 264	1 508	- 244	-16,18
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	59		59	N/S
FRAIS POSTAUX	49	579	- 530	-91,54
FRAIS TELEPHONE	4 131	5 322	- 1 191	-22,38
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		710	- 710	-100
FRAIS SUR TITRES	3 052	3 393	- 341	-10,05
HONORAIRES EUROFACTOR	27 922	35 115	- 7 193	-20,48
Impôts, taxes et versements assimilés	15 689	12 702	2 987	23,52
IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	1 826	2 682	- 856	-31,92
IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	3 907	5 423	- 1 516	-27,96
IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APPREN	279	409	- 130	-31,78
CVAE	-1 429	1 429	- 2 858	-200,00
IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE	6 832		6 832	N/S
IMPOTS TAXES FONCIERES	3 926	2 411	1 515	62,84
IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES	348	348		0,00
Rémunérations du personnel	270 115	461 862	- 191 747	-41,52
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	52	102	- 50	-49,02
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	275 123	421 638	- 146 515	-34,75
PERS CONGES PAYES	-29 355	-23 341	- 6 014	25,77
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	22 096	11 211	10 885	97,09
PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		-26	26	-100
INDEMNITES DEPART	2 198	52 278	- 50 080	-95,80
Charges sociales	169 504	249 819	- 80 315	-32,15
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	66 721	100 780	- 34 059	-33,80
PERS COTISATION PROBTP	21 745	28 103	- 6 358	-22,62
PERS COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	13 370	21 818	- 8 448	-38,72
PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	10 492	15 335	- 4 843	-31,58
PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	55 410	82 217	- 26 807	-32,61
PERS AUTRES CHARGES SOCIALES	1 293		1 293	N/S
PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	1 109	1 566	- 457	-29,18
PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-635		- 635	N/S
Dotations aux amortissements	69 920	73 941	- 4 021	-5,44
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	69 920	73 941	- 4 021	-5,44
Autres charges	57 698	1 123	56 575	N/S
REDEVANCES BREVETS LICENCES	-44	317	- 361	-113,88
REDEVANCES POUR CONCESSIONS BREVETS	83	57	26	45,61
PERTES S/CREANCES IRRECOURVABLES	57 625	720	56 905	N/S
CHARGES DIV.GESTION COURANTE	35	28	7	25,00
Total des charges d'exploitation	1 878 243	2 568 715	- 690 472	-26,88
RESULTAT D'EXPLOITATION	-220 372	-361 873	141 501	39,10

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Produits financiers	1		1	N/S
AUTRES PROD.FINANCIERS	1		1	N/S
Produits exceptionnels	3 957	21 062	- 17 105	-81,21
EXCEPT PROD EXCEPT SUR OPERATION DE GEST		1	- 1	-100
EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS		2 437	- 2 437	-100
EXCEPT PRODS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP		16 000	- 16 000	-100
EXCEPT PRODS CESS ELEM ACTIF CEDES FINA		1 193	- 1 193	-100
EXCEPT AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS.		1 430	- 1 430	-100
TRANF.CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 957		3 957	N/S
Charges financières	4 919	1 066	3 853	361,44
INTERETS EMPRUNTS DETTES ASSIMILEES		281	- 281	-100
INTERETS PRETS CA		200	- 200	-100
INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINANCEMEN	4 907	585	4 322	738,80
INTERETS AUTRES DETTES	11		11	N/S
AUTRES CHARGES FINANCIERES	1	0	1	N/S
Charges exceptionnelles	1 656	12 729	- 11 073	-86,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP GESTION	357	5	352	N/S
EXCEPT PENALITES ET AMENDES	36	267	- 231	-86,52
EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	1 251		1 251	N/S
CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS	12		12	N/S
VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS		10 456	- 10 456	-100
VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES FINANCIER		2 000	- 2 000	-100
Résultat avant participation et IS	-222 989	-354 606	131 617	37,12
Total des Produits	1 661 830	2 227 904	- 566 074	-25,41
Total des charges	1 884 819	2 582 510	- 697 691	-27,02
RESULTAT NET	-222 989	-354 606	131 617	37,12
Dont Crédit-bail mobilier	21 450	21 168	282	1,33
CREDIT BAIL MERCEDES GD-030-HH	3 503	6 745	- 3 242	-48,07
CREDIT BAIL MERCEDES GD-309-HH	17 947	14 422	3 525	24,44

Résultat SIG

Présenté en Euros

	du 01/01/2025 au 31/12/2025 (12 mois)	du 01/01/2024 au 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
Ventes de marchandises				
Production vendue	1 601 285	2 222 510	- 621 225	-27,95
Prestations de services	2 000		2 000	N/S
Produits des activités annexes				
Production stockée	-744	-37 174	36 430	98,00
Production immobilisée				
Production	1 602 541	2 185 336	- 582 795	-26,67
Production de l'exercice	1 602 541	2 185 336	- 582 795	-26,67
Achat de marchandises	-1 000	-5 000	4 000	80,00
Variation de stock de marchandises				
Consommation de marchandises	-1 000	-5 000	4 000	80,00
Achats de Matières premières & autres approvisionnements	826 173	1 086 238	- 260 065	-23,94
Variation de stock de matières premières	54 951	159 534	- 104 583	-65,56
Consommation de matières premières	881 125	1 245 772	- 364 647	-29,27
Sous-traitance directe	131 471	162 462	- 30 991	-19,08
Marge brute	590 946	782 102	- 191 156	-24,44
Taux de marge brute	36,88 %	35,79 %		
Matières consommables	64 204	75 246	- 11 042	-14,67
Services extérieurs	136 422	172 264	- 35 842	-20,81
Autres Services extérieurs	81 657	112 994	- 31 337	-27,73
Total	282 282	360 504	- 78 222	-21,70
Valeur ajoutée produite	308 664	421 598	- 112 934	-26,79
Valeur ajoutée / production de l'exercice	19,26 %	19,29 %		
Subventions d'exploitation				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 689	12 702	2 987	23,52
Salaires et traitements	270 115	461 862	- 191 747	-41,52
Charges sociales	169 504	249 819	- 80 315	-32,15
Excédent brut d'exploitation	-146 644	-302 785	156 141	51,57
Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice	-9,15 %	-13,86 %		
Reprise / charges – transfert	53 835	15 956	37 879	237,40
Autres produits	55	21	34	161,90
Amortissements et provisions	69 920	73 941	- 4 021	-5,44
Autres charges	57 698	1 123	56 575	N/S
Total	-73 727	-59 088	- 14 639	24,77
Résultat d'exploitation	-220 372	-361 873	141 501	39,10
Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-13,75 %	-16,56 %		
Opérations en commun				
Produits financiers	1		1	N/S
Charges financières	4 919	1 066	3 853	361,44
Résultat financier	-4 918	-1 066	- 3 852	361,35
Résultat courant avant impôts	-225 290	-362 939	137 649	37,93
Résultat courant / production de l'exercice	-14,06 %	-16,61 %		
Produits exceptionnels	3 957	21 062	- 17 105	-81,21
Charges exceptionnelles	1 656	12 729	- 11 073	-86,99
Résultat exceptionnel	2 301	8 333	- 6 032	-72,39
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Résultat de l'exercice	-222 989	-354 606	131 617	37,12
Résultat net / production de l'exercice	-13,91 %	-16,23 %		

Résultat SIG détaillé

Présenté en Euros

	du 01/01/2025 au 31/12/2025 (12 mois)	du 01/01/2024 au 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
Production vendue	1 601 285	2 222 510	- 621 225	-27,95
TRAVAUX A 20%		731 198	- 731 198	-100
TRAVAUX 20 % RJ	1 601 285	1 491 313	109 972	7,37
Prestations de services	2 000	2 000	2 000	N/S
PRESTATIONS DE SERVICES	2 000	2 000	2 000	N/S
Production stockée	-744	-37 174	36 430	98,00
VARIAT TRAVAUX EN COURS	-744	-37 174	36 430	98,00
Production	1 602 541	2 185 336	- 582 795	-26,67
Production de l'exercice	1 602 541	2 185 336	- 582 795	-26,67
Achat de marchandises	-1 000	-5 000	4 000	80,00
REMBOURSEMENT FORMATION	-1 000	-5 000	4 000	80,00
Consommation de marchandises	-1 000	-5 000	4 000	80,00
Achats de Matières premières & autres approvisionnements	826 173	1 086 238	- 260 065	-23,94
ACHATS MATIERES PREMIERES	790 572	914 455	- 123 883	-13,55
AC MATIERE PREMIERE INTRACOM		36 086	- 36 086	-100
ACHATS TREILLIS	16 112	118 679	- 102 567	-86,42
ACHATS TREILLIS INTRACOM	16 500	15 790	710	4,50
ACHATS MATIER.CONSUMMABLES	706		706	N/S
ACHATS FOURNIT.CONSUMMABLES	938	1 227	- 289	-23,55
ACHATS PRODUITS ENTRETIEN	117		117	N/S
ACHATS FOURNITURES DE MAGASIN	1 228		1 228	N/S
Variation de stock de matières premières	54 951	159 534	- 104 583	-65,56
VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	54 951	159 534	- 104 583	-65,56
Consommation de matières premières	881 125	1 245 772	- 364 647	-29,27
Sous-traitance directe	131 471	162 462	- 30 991	-19,08
SOUS TRAITANCE AVEC TVA		22 033	- 22 033	-100
SOUS TRAITANCE AUTOLIQUEE	131 471	140 429	- 8 958	-6,38
Marge brute	590 946	782 102	- 191 156	-24,44
Taux de marge brute	36,88 %	35,79 %		
Matières consommables	64 204	75 246	- 11 042	-14,67
CARBURANTS	17 444	20 443	- 2 999	-14,67
FIOUL CHARIOT	908	508	400	78,74
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)	20 401	30 227	- 9 826	-32,51
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	9 891	12 343	- 2 452	-19,87
EQUIPEMENTS SOUDEURS	5 583	6 796	- 1 213	-17,85
EQUIPEMENTS LIVRAISONS	7 421	2 724	4 697	172,43
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 557	2 207	350	15,86
Services extérieurs	136 422	172 264	- 35 842	-20,81
SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 220	1 514	- 294	-19,42
MACHINE MEP LEASE	13 293	33 931	- 20 638	-60,82
CREDIT BAIL MERCEDES GD-030-HH	3 503	6 745	- 3 242	-48,07
CREDIT BAIL MERCEDES GD-309-HH	17 947	14 422	3 525	24,44
CREDIT BAIL LIXXBAIL	3 416	3 416		0,00
LOCATION TPE CB		48	- 48	-100
LOCATION COPIEUSE	14 658	13 700	958	6,99
LOCATIONS SERVEUR +PC	4 167	4 960	- 793	-15,99
LOCATION ATELIER	41 598	56 072	- 14 474	-25,81
LOCATION LOGICIEL ARMA+	307	-20	327	N/S
LOCATION MANITOU	67		67	N/S
LOCATIONS MATERIELS		1 980	- 1 980	-100
ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 362	5 683	- 4 321	-76,03
ENTRETIENS ET REP VEHICULES	3 016	2 329	687	29,50
ENT ET REP CHARIOT ELEVATEUR	2 366	1 095	1 271	116,07
ENT ET REP CADREUSE	1 712		1 712	N/S
ENT ET REP POID LOURD	3 546	2 993	553	18,48
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER		375	- 375	-100

	du 01/01/2025 au 31/12/2025 (12 mois)	du 01/01/2024 au 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
MAINTENANCE	2 471	2 532	- 61	-2,41
ASSURANCE RC	7 291	6 408	883	13,78
ASSURANCE MULTIRISQUES	3 782	3 703	79	2,13
ASSUR. RESP DIRIGEANT	1 256	1 219	37	3,04
ASSURANCES FLOTTES AUTOMOBILES	7 028	7 079	- 51	-0,72
ASSURANCES VEHICULES CREDIT BAUX	393	881	- 488	-55,39
BPCE ASS PRET	558	288	270	93,75
ASSURANCE SUR EMPRUNTS		281	- 281	-100
ASSURANCE SERVEUR	1 466	629	837	133,07
Autres Services extérieurs	81 657	112 994	- 31 337	-27,73
HONORAIRES	16 599	13 188	3 411	25,86
HONORAIRES AVOCAT	14 531	38 042	- 23 511	-61,80
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	67	1 363	- 1 296	-95,08
DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES HONORAIRES	1 400		1 400	N/S
ANNONCES ET INSERTIONS		5 000	- 5 000	-100
TRANSPORTS S/ACHATS	210	425	- 215	-50,59
TRANSPORTS S/VENTES	5 127	2 476	2 651	107,07
VOYAGES DEPLACEMENTS MISSIONS	166	34	132	388,24
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 671	1 313	1 358	103,43
RESTAURANT	4 850	5 057	- 207	-4,09
RECEPTIONS	1 264	1 508	- 244	-16,18
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	59		59	N/S
FRAIS POSTAUX	49	579	- 530	-91,54
FRAIS TELEPHONE	4 131	5 322	- 1 191	-22,38
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		710	- 710	-100
FRAIS SUR TITRES	3 052	3 393	- 341	-10,05
HONORAIRES EUROFACTOR	27 922	35 115	- 7 193	-20,48
INDEMNITES ASSURANCES	-440	-530	90	16,98
Total	282 282	360 504	- 78 222	-21,70
Valeur ajoutée produite	308 664	421 598	- 112 934	-26,79
Valeur ajoutée / production de l'exercice	19,26 %	19,29 %		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 689	12 702	2 987	23,52
IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	1 826	2 682	- 856	-31,92
IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	3 907	5 423	- 1 516	-27,96
IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APPREN	279	409	- 130	-31,78
CVAE	-1 429	1 429	- 2 858	-200,00
IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE	6 832		6 832	N/S
IMPOTS TAXES FONCIERES	3 926	2 411	1 515	62,84
IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES	348	348		0,00
Salaires et traitements	270 115	461 862	- 191 747	-41,52
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	52	102	- 50	-49,02
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	275 123	421 638	- 146 515	-34,75
PERS CONGES PAYES	-29 355	-23 341	- 6 014	25,77
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	22 096	11 211	10 885	97,09
PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		-26	26	-100
INDEMNITES DEPART	2 198	52 278	- 50 080	-95,80
Charges sociales	169 504	249 819	- 80 315	-32,15
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	66 721	100 780	- 34 059	-33,80
PERS COTISATION PROBTP	21 745	28 103	- 6 358	-22,62
PERS COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	13 370	21 818	- 8 448	-38,72
PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	10 492	15 335	- 4 843	-31,58
PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	55 410	82 217	- 26 807	-32,61
PERS AUTRES CHARGES SOCIALES	1 293		1 293	N/S
PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	1 109	1 566	- 457	-29,18
PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-635		- 635	N/S
Excédent brut d'exploitation	-146 644	-302 785	156 141	51,57
Excédent brut d'exploitation / production de l'exe	-9,15 %	-13,86 %		
Reprise / charges – transfert	53 835	15 956	37 879	237,40
REP/PROV.DEPREC.CREANCES	32 651		32 651	N/S
TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	21 185	15 956	5 229	32,77

	du 01/01/2025 au 31/12/2025 (12 mois)	du 01/01/2024 au 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
Autres produits	55	21	34	161,90
<i>PRODUITS DIV.GESTION COURANTE</i>	55	21	34	161,90
Amortissements et provisions	69 920	73 941	- 4 021	-5,44
<i>DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES</i>	69 920	73 941	- 4 021	-5,44
Autres charges	57 698	1 123	56 575	N/S
<i>REDEVANCES BREVETS LICENCES</i>	-44	317	- 361	-113,88
<i>REDEVANCES POUR CONCESSIONS BREVETS</i>	83	57	26	45,61
<i>PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES</i>	57 625	720	56 905	N/S
<i>CHARGES DIV.GESTION COURANTE</i>	35	28	7	25,00
Total	-73 727	-59 088	- 14 639	24,77
Résultat d'exploitation	-220 372	-361 873	141 501	39,10
Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-13,75 %	-16,56 %		
Produits financiers	1		1	N/S
<i>AUTRES PROD.FINANCIERS</i>	1		1	N/S
Charges financières	4 919	1 066	3 853	361,44
<i>INTERETS EMPRUNTS DETTES ASSIMILEES</i>		281	- 281	-100
<i>INTERETS PRETS CA</i>		200	- 200	-100
<i>INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINANCEMEN</i>	4 907	585	4 322	738,80
<i>INTERETS AUTRES DETTES</i>	11		11	N/S
<i>AUTRES CHARGES FINANCIERES</i>	1	0	1	N/S
Résultat financier	-4 918	-1 066	- 3 852	361,35
Résultat courant avant impôts	-225 290	-362 939	137 649	37,93
Résultat courant / production de l'exercice	-14,06 %	-16,61 %		
Produits exceptionnels	3 957	21 062	- 17 105	-81,21
<i>EXCEPT PROD EXCEPT SUR OPERATION DE GEST</i>		1	- 1	-100
<i>EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS</i>		2 437	- 2 437	-100
<i>EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP</i>		16 000	- 16 000	-100
<i>EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES FINA</i>		1 193	- 1 193	-100
<i>EXCEPT AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS.</i>		1 430	- 1 430	-100
<i>TRANF.CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	3 957		3 957	N/S
Charges exceptionnelles	1 656	12 729	- 11 073	-86,99
<i>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP GESTION</i>	357	5	352	N/S
<i>EXCEPT PENALITES ET AMENDES</i>	36	267	- 231	-86,52
<i>EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION</i>	1 251		1 251	N/S
<i>CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS</i>	12		12	N/S
<i>VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS</i>		10 456	- 10 456	-100
<i>VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES FINANCIER</i>		2 000	- 2 000	-100
Résultat exceptionnel	2 301	8 333	- 6 032	-72,39
Résultat de l'exercice	-222 989	-354 606	131 617	37,12
Résultat net / production de l'exercice	-13,91 %	-16,23 %		

BalanceComparee

GIROND'ARMA

Balances comparées en solde

Entre 01/01/2025 au 31/12/2025 et 01/01/2024 au 31/12/2024, présenté en Euros

Compte	Libellé	Balance standard du 01/01/2025 au 31/12/2025		Balance standard du 01/01/2024 au 31/12/2024		fin 2 - fin 1	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Variation	%
101000000	CAPITAL		31 000,00		31 000,00		0
106100000	RESERVE LEGALE		3 100,00		3 100,00		0
110000000	REPORT A NOUVEAU SOLDE CRE	488 738,26		134 132,08		354 606,18	-73
164040000	PGE 400 K (PRET GARANTIE PAR				218 660,76	218 660,76	N/S
164060000	PRET REALISA N°10002856041				33 149,42	33 149,42	N/S
	TOTAL des comptes 1	488 738,26	34 100,00	134 132,08	285 910,18	606 416,36	
205000000	CONCESS.BREVETS LICENCES	8 183,59		8 183,59			0
212000000	AGENC./AMENAGMT.TERRAINS	7 200,00		7 200,00			0
213110000	BAT ENS IMMOB INDUSTRIELS	4 425,00		4 425,00			0
213500000	INST.AGENC./CONSTRUCTIONS	49 439,29		49 439,29			0
213550000	ENSEMBLES IMMOBILIERS ADMIN	8 795,54		8 795,54			0
215000000	MATERIEL ET OUTILLAG	19 556,12		19 556,12			0
215100000	INSTAL COMPLEXES SPECIALISE	10 457,81		10 457,81			0
215140000	INSTAL COMPL SPE SOL AUTRUI	6 825,00		6 825,00			0
215400000	MATERIEL INDUSTRIEL	377 653,16		377 653,16			0
215500000	OUTILLAGE INDUSTRIEL	25 000,00		25 000,00			0
215700000	AGENCEMENTS AMENAG MAT OU	39 617,48		39 617,48			0
218100000	INSTAL./AGENC.DIVERS	35 368,20		34 359,45		-1 008,75	-3
218200000	MATERIEL DE TRANSPORT	22 434,25		22 434,25			0
218300000	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	30 221,36		30 221,36			0
218400000	MOBILIER	7 400,00		7 400,00			0
275000000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VE	2 152,38		2 152,38			0
	TOTAL des comptes 20 à 27	654 729,18		653 720,43		-1 008,75	
280500000	AMORT.CONC.BREVETS LICENCE		8 183,59		8 183,59		0
281200000	AMT.AGENC./AMEN.TERRAINS		2 162,00		1 442,00	-720,00	-33
281311000	AMORT BAT ENS IMMOB INDUST		1 575,79		1 133,29	-442,50	-28
281350000	AMORT.AGENC.CONSTRUCTIONS		13 824,88		8 880,95	-4 943,93	-36
281355000	AMORT.ENSEMBLES IMMOBILIER		6 207,01		4 447,90	-1 759,11	-28
281500000	AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE		11 725,78		7 814,56	-3 911,22	-33
281510000	AMORT INSTAL COMPLEXES SPE		5 075,57		3 855,46	-1 220,11	-24
281514000	AMORT INSTAL COMPLEX SPC SO		3 057,98		2 375,48	-682,50	-22
281540000	AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		261 395,74		223 657,60	-37 738,14	-14
281550000	AMORT OUTILLAGE INDUSTRIEL		19 430,55		14 430,55	-5 000,00	-26
281570000	AMORT AGENCETS AMENAG MAT		31 835,23		29 901,73	-1 933,50	-6
281810000	AMORT.AG.CONS.DIVERS		16 160,15		12 619,05	-3 541,10	-22
281820000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		19 235,24		15 508,67	-3 726,57	-19
281830000	AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		20 562,23		17 740,45	-2 821,78	-14
281840000	AMORT. MOBILIER		4 523,77		3 043,77	-1 480,00	-33
	TOTAL des comptes 28 à 29		424 955,51		355 035,05	-69 920,46	
310000000	STOCK MATIERES PREMIERES	50 420,65		105 371,98		54 951,33	109
335000000	STOCK TRAVAUX EN COURS	5 145,17		5 888,75		743,58	14
	TOTAL des comptes 30 à 38	55 565,82		111 260,73		55 694,91	
401000000	FOURNISSEURS		47 900,12		13 219,54	-34 680,58	-72
408100000	FOURN FACTURES NON PARVEN		5 897,55		1 234,28	-4 663,27	-79
	TOTAL des comptes 40		53 797,67		14 453,82	-39 343,85	
411000000	CLIENTS	49 383,97		243 398,76		194 014,79	393
416000000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			39 180,68		39 180,68	N/S
	TOTAL des comptes 41	49 383,97		282 579,44		233 195,47	
421000010	SALAIRE ANGELOV GEORGI				1 044,91	1 044,91	N/S
421000070	SALAIRE ESKICI MUHAMMED NO		1 263,23		1 342,52	79,29	6
421000090	SALAIRE GUNEY ALI		73,99		97,69	23,70	32
421000100	SALAIRE GUNEY ARZU AYDOGAN			340,20		-340,20	N/S
421000110	SALAIRE GUENEY ERDAL		2 321,76		1 739,12	-582,64	-25
421000130	SALAIRE KOPTSYUKH VASYL		1 590,98		1 691,51	100,53	6

CABINET ALAIN FOURNIER

GIROND'ARMA

Balances comparées en solde

Entre 01/01/2025 au 31/12/2025 et 01/01/2024 au 31/12/2024, présenté en Euros

Compte	Libellé	Balance standard du 01/01/2025 au 31/12/2025		Balance standard du 01/01/2024 au 31/12/2024		fin 2 - fin 1	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Variation	%
421000140	SALAIRE KURD CENGIZ		1 963,95		2 112,60	148,65	8
421000150	SALAIRE PEKER GAMZE			25,90		-25,90	N/S
421000160	SALAIRE PRONYK YAROSLAV		1 590,98		1 710,42	119,44	8
421000210	SALAIRE GUENEY YILMAZ		67,48		2 752,43	2 684,95	N/S
421000300	DUTREUILH CLAUDINE		579,37		985,08	405,71	70
421000310	GUNEY DYLAN		1 622,36		454,71	-1 167,65	-72
421000390	SAL BOURRIAGUE Bertrand				4 371,15	4 371,15	N/S
421000400	SAL GURSOY DILARA				792,29	792,29	N/S
421000430	SAL ILHAMI TOM		1 622,05			-1 622,05	-100
421000440	SAL MARTINEZ JFRANCOIS		2 162,01			-2 162,01	-100
431100000	URSSAF		10 403,00		11 553,00	1 150,00	11
431130000	IJSS NETTES SUBROGATION	676,06				676,06	-100
436000000	CAISSES DE CONGES PAYES		15 052,44		22 433,23	7 380,79	49
437000000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX				29 257,17	29 257,17	N/S
437030000	PRO BTP		6 790,07		5 325,69	-1 464,38	-22
438000000	TAXE D APPRENTISSAGE LIBERA		278,51		408,90	130,39	47
442100000	PRELEVEMENT A LA SOURCE		492,85		590,17	97,32	20
445511000	ETAT TVA A DECAISSER RJ		8 471,00		8 136,00	-335,00	-4
445660000	TVA DEDUCTIBLE/PERTE IRREC	11 524,98				11 524,98	-100
445665100	TVA DEDUCTIBLE 20% RJ	1 933,32		1 757,51		175,81	-9
445800000	ETAT TAXES SUR C.A. A REGULA		1 336,00		11 145,00	9 809,00	734
448600000	ETAT AUTRES CHARGES A PAYE		1 251,08			-1 251,08	-100
455000000	ASSOCIES COMPTES COURANTS		179,33		4 736,29	4 556,96	N/S
	TOTAL des comptes 42 à 45	14 134,36	59 112,44	2 123,61	112 679,88	65 578,19	
467099000	EURO FACTOR	49 099,78			1 819,13	50 918,91	-104
467100000	RG EUROFACTOR	32 410,75		19 119,27		13 291,48	-41
467100000	FHBX ECHEANCIER PLAN		1 054 300,36			-1 054 300,36	-100
467110000	AGS RJ		22 782,55		39 788,94	17 006,39	75
467120000	C. AGRICOLE DECL RJ				56 804,93	56 804,93	N/S
467130000	CAISSE EPARGNE RJ				36 176,16	36 176,16	N/S
467140000	DGFIP RJ				32 386,00	32 386,00	N/S
467150000	FOURNISSEURS RJ				690 703,19	690 703,19	N/S
467160000	PRO BTP RJ				25 711,64	25 711,64	N/S
467170000	URSSAF RJ				24 044,15	24 044,15	N/S
467180000	DGFIP ET PRO BTP HORS PLAN		54 140,46			-54 140,46	-100
467800000	SAUVAGNAC CORINNE	14 082,16		14 082,16			0
468600000	DEB ET CRED DIVERS CHARGES				24 566,90	24 566,90	N/S
468700000	DEB ET CRED DIVERS PRODUITS			1 732,71		-1 732,71	N/S
481000000	CHARGES A REPARTIR SUR PLUS			434,88		-434,88	N/S
486000000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	6 424,05		6 843,54		-419,49	7
	TOTAL des comptes 46 à 48	102 016,74	1 131 223,37	42 212,56	932 001,04	-139 418,15	
491000000	PROV.DEPRE.CLIENTS				32 650,57	32 650,57	N/S
	TOTAL des comptes 49				32 650,57	32 650,57	
512000010	CREDIT AGRICOLE CA N°0007137		793,48			793,48	-100
512000020	BANQUE POPULAIRE AQUITAINE	117 394,12		154 319,82		36 925,70	31
512300000	CREDIT AGRICOLE		969,03		2 224,31	-1 255,28	130
	TOTAL des comptes 50 à 58	117 394,12	1 762,51	154 319,82	2 224,31	36 463,90	
601000000	ACHATS MATIERES PREMIERES	790 572,43		914 455,17		123 882,74	16
601000000	AC MATIERE PREMIERE INTRACC			36 086,00		36 086,00	N/S
601100000	ACHATS TREILLIS	16 111,65		118 679,24		102 567,59	637
601100000	ACHATS TREILLIS INTRACOM	16 499,60		15 790,22		-709,38	-4
602100000	ACHATS MATIERE CONSOMMABLE	705,90				-705,90	-100
602200000	ACHATS FOURNIT. CONSOMMABL	938,32		1 227,13		288,81	31
602220000	ACHATS PRODUITS ENTRETIEN	117,37				-117,37	-100
602240000	ACHATS FOURNITURES DE MAGA	1 228,00				-1 228,00	-100
603100000	VARIAT.STOCKS MAT. PREMIERE	54 951,33		159 534,22		104 582,89	190

CABINET ALAIN FOURNIER

GIROND'ARMA

Balances comparées en solde

Entre 01/01/2025 au 31/12/2025 et 01/01/2024 au 31/12/2024, présenté en Euros

Compte	Libellé	Balance standard du 01/01/2025 au 31/12/2025		Balance standard du 01/01/2024 au 31/12/2024		fin 2 - fin 1	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Variation	%
604500000	SOUS TRAITANCE AVEC TVA			22 032,73		22 032,73	N/S
604510000	SOUS TRAITANCE AUTOLIQUEDE	131 470,50		140 429,40		8 958,90	7
606041000	CARBURANTS	17 443,63		20 443,19		2 999,56	17
606050000	FIOUL CHARIOT	907,85		507,50		-400,35	-44
606100000	ACHATS FOURN.NON STOCK.(EN	20 401,00		30 226,84		9 825,84	48
606300000	ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT E	9 890,91		12 342,56		2 451,65	25
606310000	EQUIPEMENTS SOUDEURS	5 582,62		6 795,64		1 213,02	22
606320000	EQUIPEMENTS LIVRAISONS	7 420,66		2 723,91		-4 696,75	-63
606400000	ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATI	2 557,43		2 206,67		-350,76	-14
611000000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 220,11		1 514,46		294,35	24
612100000	MACHINE MEP LEASE	13 293,42		33 930,99		20 637,57	155
612210000	CREDIT BAIL MERCEDES GD-030-	3 503,46		6 745,08		3 241,62	93
612220000	CREDIT BAIL MERCEDES GD-309-	17 946,98		14 422,44		-3 524,54	-20
612300000	CREDIT BAIL LIXXBAIL	3 415,68		3 415,68		0	0
613040000	LOCATION TPE CB			48,00		48,00	N/S
613070000	LOCATION COPIEUSE	14 657,73		13 699,91		-957,82	-7
613071000	LOCATIONS SERVEUR +PC	4 167,19		4 960,32		793,13	19
613080000	LOCATION ATELIER	41 597,52		56 072,03		14 474,51	35
613090000	LOCATION LOGICIEL ARMA+	307,00			19,77	-326,77	-106
613130000	LOCATION MANITOU	67,29				-67,29	-100
613200000	LOCATIONS MATERIELS			1 980,42		1 980,42	N/S
615000000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 362,37		5 683,22		4 320,85	317
615010000	ENTRETIENS ET REP VEHICULES	3 015,57		2 328,58		-686,99	-23
615020000	ENT ET REP CHARIOT ELEVATEU	2 365,62		1 094,66		-1 270,96	-54
615030000	ENT ET REP CADREUSE	1 711,53				-1 711,53	-100
615040000	ENT ET REP POID LOURD	3 545,72		2 992,58		-553,14	-16
615200000	ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIE			375,37		375,37	N/S
615600000	MAINTENANCE	2 470,84		2 532,44		61,60	2
616100000	ASSURANCE RC	7 290,84		6 408,39		-882,45	-12
616120000	ASSURANCE MULTIRISQUES	3 781,62		3 702,54		-79,08	-2
616130000	ASSUR. RESP DIRIGEANT	1 255,88		1 219,32		-36,56	-3
616200000	ASSURANCES FLOTTES AUTOMC	7 028,30		7 078,59		50,29	1
616300000	ASSURANCES VEHICULES CRED	392,58		880,74		488,16	124
616600000	BPCE ASS PRET	558,00		287,76		-270,24	-48
616700000	ASSURANCE SUR EMPRUNTS			281,06		281,06	N/S
616900000	ASSURANCE SERVEUR	1 466,26		628,96		-837,30	-57
622600000	HONORAIRES	16 598,66		13 188,00		-3 410,66	-21
622630000	HONORAIRES AVOCAT	14 530,63		38 041,52		23 510,89	162
622700000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	66,97		1 362,65		1 295,68	N/S
622800000	DIVERSES REMUN INTERMEDIAIR	1 400,00				-1 400,00	-100
623100000	ANNONCES ET INSERTIONS			5 000,40		5 000,40	N/S
624100000	TRANSPORTS S/ACHATS	210,00		424,59		214,59	102
624200000	TRANSPORTS S/VENTES	5 127,17		2 476,19		-2 650,98	-52
625000000	VOYAGES DEPLACEMENTS MISS	165,76		33,83		-131,93	-80
625100000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 670,60		1 313,22		-1 357,38	-51
625300000	RESTAURANT	4 849,73		5 057,23		207,50	4
625700000	RECEPTIONS	1 263,74		1 507,67		243,93	19
626000000	FRAIS POSTAUX & TELECOMMUN	59,00				-59,00	-100
626100000	FRAIS POSTAUX	49,48		579,16		529,68	N/S
626200000	FRAIS TELEPHONE	4 130,78		5 321,62		1 190,84	29
627000000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM			709,89		709,89	N/S
627100000	FRAIS SUR TITRES	3 051,56		3 393,44		341,88	11
627510000	HONORAIRES EUROFACTOR	27 922,45		35 114,65		7 192,20	26
631200000	IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	1 826,34		2 681,50		855,16	47
633300000	IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR F	3 907,47		5 423,02		1 515,55	39
633500000	IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIR	278,51		408,90		130,39	47
635100000	CVAE		1 429,00	1 429,00		2 858,00	-200
635110000	IMPOTS TAXE PROFESSIONNELL	6 832,00				-6 832,00	-100
635120000	IMPOTS TAXES FONCIERES	3 925,60		2 411,17		-1 514,43	-39
635140000	IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOC	348,00		348,00		0	0

CABINET ALAIN FOURNIER

GIROND'ARMA

Balances comparées en solde

Entre 01/01/2025 au 31/12/2025 et 01/01/2024 au 31/12/2024, présenté en Euros

Compte	Libellé	Balance standard du 01/01/2025 au 31/12/2025		Balance standard du 01/01/2024 au 31/12/2024		fin 2 - fin 1	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Variation	%
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNE	51,80		101,62		49,82	96
64110000	SAL APPOINT.COMMISSIONS DE	275 123,48		421 638,15		146 514,67	53
64120000	PERS CONGES PAYES		29 354,74		23 340,75	6 013,99	-20
64130000	PERS PRIMES ET GRATIFICATION	22 096,12		11 211,29		-10 884,83	-49
64140000	PERS INDEMNITES ET AVANTAGE				25,90	-25,90	N/S
64143000	INDEMNITES DEPART	2 198,21		52 277,85		50 079,64	N/S
64510000	PERS COTISATIONS A L'URSSAF	66 721,06		100 779,91		34 058,85	51
64520000	PERS COTISATION PROBTP	21 744,63		28 103,13		6 358,50	29
64530000	PERS COTISATIONS AUX CAISSE	13 369,79		21 817,67		8 447,88	63
64540000	PERS COTISATIONS AUX ASSEDI	10 492,23		15 335,27		4 843,04	46
64580000	PERS COTISATIONS AUTRES OR	55 409,94		82 216,70		26 806,76	48
64700000	PERS AUTRES CHARGES SOCIAL	1 292,73				-1 292,73	-100
64750000	PERS MEDECINE DU TRAVAIL PH	1 108,80		1 566,00		457,20	41
64800000	PERS AUTRES CHARGES DE PER		635,06			635,06	-100
65100000	REDEVANCES BREVETS LICENCE		44,16	317,43		361,59	-819
65110000	REDEVANCES POUR CONCESSION	82,50		57,50		-25,00	-30
65400000	PERTES S/CREANCES IRRECOUR	57 624,88		720,00		-56 904,88	-99
65800000	CHARGES DIV.GESTION COURAN	34,51		28,43		-6,08	-18
66116000	INTERETS EMPRUNTS DETTES A			281,25		281,25	N/S
66116100	INTERETS PRETS CA			200,00		200,00	N/S
66160000	INTERETS BANCAIRES OPERATIO	4 907,08		584,82		-4 322,26	-88
66180000	INTERETS AUTRES DETTES	11,05				-11,05	-100
66800000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	1,22		0,40		-0,82	-67
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES SU	356,86		5,19		-351,67	-99
67120000	EXCEPT PENALITES ET AMENDES	36,00		267,46		231,46	643
67180000	EXCEPT AUTRES CHARGES SUR	1 251,08				-1 251,08	-100
67200000	CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICE	12,39				-12,39	-100
67520000	VAL NET COMPT ELEM ACTIF CE			10 455,86		10 455,86	N/S
67560000	VAL NET COMPT ELEM ACTIF CE			2 000,00		2 000,00	N/S
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	69 920,46		73 941,15		4 020,69	6
	TOTAL des comptes 6	1 916 281,98	31 462,96	2 605 896,69	23 386,42	697 691,25	
70440000	TRAVAUX A 20%				731 197,57	731 197,57	N/S
70441000	TRAVAUX 20 % RJ		1 601 284,83		1 491 312,89	-109 971,94	-7
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES		2 000,00			-2 000,00	-100
71335000	VARIAT TRAVAUX EN COURS	743,58		37 174,25		-36 430,67	N/S
75800000	PRODUITS DIV.GESTION COURAN		55,44		20,92	-34,52	-62
76400000	REV.DES VALEURS MOBILIERES		0,47			-0,47	-100
76800000	AUTRES PROD.FINANCIERS		0,68			-0,68	-100
77100000	EXCEPT PROD EXCEPT SUR OPE				1,06	1,06	N/S
77200000	EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.AI				2 437,24	2 437,24	N/S
77520000	EXCEPT PRODTS CESS ELEM AC				16 000,00	16 000,00	N/S
77560000	EXCEPT PRODTS CESS ELEM AC				1 192,94	1 192,94	N/S
77800000	EXCEPT AUTRES PRODUITS EXC				1 430,44	1 430,44	N/S
78174000	REP/PROV.DEPREC.CREANCES		32 650,57			-32 650,57	-100
79100000	TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATI		21 184,69		15 955,61	-5 229,08	-25
79110000	REMBOURSEMENT FORMATION		1 000,00		5 000,00	4 000,00	400
79120000	INDEMNITES ASSURANCES		439,69		529,67	89,98	20
79700000	TRANF.CHARGES EXCEPTIONNE		3 957,18			-3 957,18	-100
	TOTAL des comptes 7	743,58	1 662 573,55	37 174,25	2 265 078,34	566 074,12	
	TOTAL Général	3 398 988,01	3 398 988,01	4 023 419,61	4 023 419,61	-131 617,13	

Résultat au 31/12/2025 : Perte de 222 989,05

Résultat au 31/12/2024 : Perte de 354 606,18

CABINET ALAIN FOURNIER

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2026

Désignation de l'entreprise <u>GIROND 'ARMA</u>											Néant ☐ *															
Adresse de l'entreprise <u>16 AVENUE DE LA GARONNE 33440 SAINT-LOUIS-DE-MONTFERRAND</u>																										
SIRET		<table><tr><td>7</td><td>9</td><td>9</td><td>2</td><td>3</td><td>6</td><td>0</td><td>0</td><td>5</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>3</td><td>6</td></tr></table>											7	9	9	2	3	6	0	0	5	0	0	0	3	6
7	9	9	2	3	6	0	0	5	0	0	0	3	6													
Durée de l'exercice en nombre de mois *		<table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>			1	2	Durée de l'exercice précédent *		<table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>			1	2													
1	2																									
1	2																									

										Exercice N dos le												
										<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td><td>1</td><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td><td>5</td></tr></table>			3	1	1	2	1	2	0	1	2	5
3	1	1	2	1	2	0	1	2	5													
ACTIF					Brut					Amortissements-Provisions					Net							
					1					2					3							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial *		010						012											
			Autres *		014	8 184					016	8 184										
	Immobilisations corporelles *				028	644 393					030	416 772					227 621					
	Immobilisations financières * (1)				040	2 152					042						2 152					
	Total I (5)				044	654 729					048	424 956					229 774					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *				050	55 566					052						55 566				
		Marchandises *				060						062										
	Avances et acomptes versés sur commandes				064						066											
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *				068	59 699					070						59 699				
		Autres * (3)				072	124 580					074						124 580				
	Valeurs mobilières de placement				080						082											
	Disponibilités				084	117 394					086						117 394					
	Charges constatées d'avance *				092	6 424					094						6 424					
	Total II				096	363 662					098						363 662					
	Total général (I + II)				110	1 018 392					112	424 956					593 436					
PASSIF															Exercice N			NET				
															1							
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120											31 000						
	Écarts de réévaluation				124																	
	Réserve légale				126											3 100						
	Réserves réglementées *				130																	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *				131						)	132										
	Report à nouveau				134											(488 738)						
	Résultat de l'exercice				136											(222 989)						
	Subventions d'investissement				137																	
	Provisions réglementées				140																	
	Total I				142											(677 627)						
Provisions pour risques et charges				Total II					154													
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156											1 763						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																	
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166											68 650						
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)				169	9 807					)	172	58 933									
	Comptes courants d'associés				173											179						
	Autres dettes				175											1 141 538						
	Produits constatés d'avance				174																	
	Total III				176											1 271 063						
Total général (I + II + III)				180											593 436							
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193						(4)	Dont dettes à plus d'un an					195						
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197						(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *					182	1 009					
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs		199						(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *					184						
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD																						

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <u>GIROND 'ARMA</u>		Néant ☐ *	
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	
				Exercice N clos le 31/12/2025	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			210	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	
		Services *		217	
		Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production		218	1 603 285
	Production stockée *			222	(744)
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitations reçues			226	
Autres produits			230	55 330	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	1 657 872
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stocks (marchandises) *			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	826 173
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			240	54 951
	Autres charges externes * :	dont crédit bail : – mobilier : 21 450 – immobilier :		242	414 193
	Impôts, taxes et versements assimilés	dont CFE et CVAE *		243	6 832
	Rémunérations du personnel *			250	270 115
	Cotisations sociales	dont cotisations personnelles de l'exploitant		380	169 504
	Dotations aux amortissements *			254	69 920
	dont amortissement du fonds de commerce			255	
	Dotations aux dépréciations			256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259	57 698
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260		
Total des charges d'exploitation (II)				264	1 878 243
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				270	(220 372)
Produits financiers (III)		280	1	Charges financières (V)	
Produits exceptionnels (IV)				294	4 919
Charges exceptionnelles (VI)		dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347	3 957
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)		348	1 656
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)				310	(222 989)
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	222 989
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318	
	Provisions non déductibles *			322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	1 644
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprises nouvelles (44. sexties)	986	ZFU-TE (44. octies A)	987	
			JEI (44. sexties A)	989	
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	France Ruralités Revitalisation (art.44 quindécies A)	181	
	ZFANG 44. quaterdecies	345	Investissements et souscriptions (autre mer)	344	
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44. septuagies)	992	Zone de développement prioritaire (44. septuagies)	993	
	Créance due au report en arrière du déficit			346	
	Dédution exceptionnelle (Art 39. decies A)	655	Dédution exceptionnelle (Art 39. decies A)	643	
	Dédution exceptionnelle (Art 39. decies B)	645	Dédution exceptionnelle (Art 39. decies C)	647	
Dédution exceptionnelle (Art 39. decies D)	648	Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39. decies E)	641		
Dédution exceptionnelle (Art 39. decies F)	990	Dédution exceptionnelle (Art 39. decies G)	649		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352	221 345
Bénéfices col. 1		Déficit col. 2	356		
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				360	
Déficits antérieurs reportables *		674 798	dont imputés sur le résultat :	370	221 345
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

DGFIP N°2033-B-SD 2026

Extension

[illegible]

DGFIP N° 2033-C-SD 2026

Néant ☐*SAGE Experts-comptables janvier 2026 : Etat préparatoire.

Page 22

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES – DÉFICITS

Désignation de l'entreprise : GIROND ' ARMA										Néant ☐ *		
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions reprises de l'exercice			Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607				
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616				
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636				
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646				
	Sur clients et comptes rattachés	650	32	651	652		654	32	651	656		
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666				
TOTAL		680		32 651	682		684		32 651	686		
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
	Dotations		Reprises									
Fonds commercial	681		683									
Autres immobilisations incorporelles	700		705									
Terrains	710		715									
Constructions	720		725									
Inst. techniques mat. et outillage	730		735									
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745									
Matériel de transport	750		755									
Autres immobilisations corporelles	760		765									
TOTAL	770		775									
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)												
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes											
2												
3												
4												
5												
6												
7												
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD										780		
II DÉFICITS REPORTABLES												
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	674	798								
Déficits transférés de plein droit (article 209 II 2 du CGI)		982 bis										
Nombres d'opérations sur l'exercice		982 ter										
Déficits imputés		983										
Déficits reportables		984	674	798								
Déficits de l'exercice		960	221	345								
Total des déficits restant à reporter		970	896	143								
III DIVERS												
Primes et cotisations complémentaires facultatives										381		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 1 4 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin										325		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite										327		
Montant de la TVA collectée										374	346 951	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	243 735	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										397		
IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS												
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social										690		
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social										691		
Revenu brut social (si le montant est négatif)										692		
Revenu brut social (si le montant est positif)										693		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAOIE Experts-comptables janvier 2026 - Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2033-E-SD 2026

Désignation de l'entreprise:GIROND'ARMA.....										Néant ☐ *																			
Exercice ouvert le: ..01/01/2025.. et clos le:31/12/2025								Données en nombre de mois		1	2																		
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																													
Effectif moyen du personnel * :								376	10,00																				
Dont apprentis								657																					
Dont handicapés								651																					
Effectifs affectés à l'activité artisanale								861																					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE																													
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE																													
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises								108	1 603 285																				
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées								118																					
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								119																					
TOTAL 1								106	1 603 285																				
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																													
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								115	55																				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation								143																					
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial								113																					
Variation positive des stocks								111																					
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation								153																					
TOTAL 2								144	55																				
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																													
Achats								121	1 021 848																				
Variation négative des stocks								145	55 695																				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances								125	119 562																				
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois								146	394																				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée								133																					
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								148	57 698																				
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée								128																					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois								135																					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante								150																					
TOTAL 3								152	1 255 197																				
IV - Valeur ajoutée produite																													
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)								137	348 143																				
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																													
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).								117	348 143																				
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																													
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE																													
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case										020	X																		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)								022	1 603 285		Effectifs au sens de la CVAE *	023	10,00																
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)								026																					
Période de référence								024	0	1	/	0	1	/	2	0	2	5	160	3	1	/	1	2	/	2	0	2	5
Date de cessation										/			/																

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

SAGE Experts-comptables, janvier 2026 : Etat préparatoire.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2026

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

31122025

SIREN

7 9 9 2 3 6 0 0 5

Dénomination de l'entreprise

GIROND'ARMA

Adresse (voie)

16 AVENUE DE LA GARONNE

Code postal

33440

Ville

SAINT-LOUIS-DE-MONTFERRAND

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	3100
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	3	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	3100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)	M	Nom de famille	GUNEY	Prénom(s)	YILMAZ
Nom d'usage		% de détention	25,00	Nb de parts ou actions	775
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
	20/01/1974				
Adresse :	N°	Voie			
	2	Clos de la Garenne			
	Code Postal	Commune	Pays		
	33450	MONTUSSAN			

Titre (2)	M	Nom de famille	COLAK	Prénom(s)	MEHMET
Nom d'usage		% de détention	25,00	Nb de parts ou actions	775
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	9	Rue du Grand Lac			
	Code Postal	Commune	Pays		
	33530	BASSENS			

SAGE Experts-comptables, janvier 2026 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2026

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

Extension 2

GIROND ' ARMA

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2)	MME	Nom de famille	GUNEY	Prénom(s)	ARZU
	Nom d'usage		% de détention	50,00	Nb de parts ou actions
					1550
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	2	Voie	Clos de la Garenne	
	Code Postal	33450	Commune	MONTUSSAN	Pays
Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
	Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°		Voie		
	Code Postal		Commune		Pays
Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
	Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°		Voie		
	Code Postal		Commune		Pays
Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
	Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°		Voie		
	Code Postal		Commune		Pays
Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
	Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°		Voie		
	Code Postal		Commune		Pays
Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
	Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°		Voie		
	Code Postal		Commune		Pays
Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
	Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°		Voie		
	Code Postal		Commune		Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2026 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G-SD 2026

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

N° de dépôt

(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

31122025

SIREN

7 9 9 2 3 6 0 0 5

Dénomination de l'entreprise

GIROND'ARMA

Adresse (voie)

16 AVENUE DE LA GARONNE

Code postal

33440

Ville

SAINT-LOUIS-DE-MONTFERRAND

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2026 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

N° 2065-SD 2026	
Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) Timbre à date du service	
IMPOT SUR LES SOCIETES	
Exercice ouvert le	01012025 et clos le 31122025 Régime simplifié d'imposition X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société : Adresse du siège social :	
GIROND'ARMA 16 AVENUE DE LA GARONNE 33440 SAINT-LOUIS-DE-MONTFERRAND SIRET 7 9 9 2 3 6 0 0 5 0 0 0 3 6 Mèl : girondearma@hotmail.com	
Adresse du principal établissement : Ancienne adresse en cas de changement :	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
SIRET	
B ACTIVITÉ	
Activités exercées Fabrication de structures métalliques et de parties de structures Vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal Déficit 221 345	
Bénéfice imposable à 15 % Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values PV à long terme imposables à 15 % PV à long terme imposables à 19 % PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 15 % PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations	
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies Société d'investissement immobilier cotée	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)	
5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES) : Base d'imposition CA : Taux d'imposition	
6. Contribution pour les grandes entreprises de transport (CTM) : Base d'imposition Taux d'imposition	
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %	
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé COALA GENERATION EXPERT	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr	
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : Nom et adresse du conseil :	
CABINET ALAIN FOURNIER 5 RUE GALLIEN 33110 LE BOUSCAT Tél: 0557222570	
Tél:	
ECF ☐ Prestataire :	
Identité du déclarant :	
Date : 21042026 Lieu : SAINT-LOUIS-DE-MONTFERRAND	
Qualité et nom du signataire : résident YILMAS GUNEY	
Signature :	

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2026

G

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾

payées par la société elle-même

a

payées par un établissement chargé du service des titres

b

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾

c

Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

d

Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾

e

f

g

h

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾

i

Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

j

Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾

Total (a à h)

H

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):
* SARL, tous les associés;
* SCA, associés gérants;
* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités
* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants

1

Pour les SARL

2

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

3

Montant des sommes versées:

4

à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits

5

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

6

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6

7

Indemnités forfaitaires

8

Remboursements

9

Indemnités forfaitaires

10

Remboursements

11

YILMAZ GUNEY

775

2 Clos de la Garenne 33450 MONTUSSAN

MEHMET COLAK

775

9 Rue du Grand Lac 33530 BASSENS

ARZU GUNEY

1550

2 Clos de la Garenne 33450 MONTUSSAN

I

DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J

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

REMUNÉRATIONS

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES

à 0 %

à 15 %

à 19 %

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁶⁾

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

K

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

SAGE Experts-comptables, janvier 2026 : Etat préparatoire.

CABINET ALAIN FOURNIER

Page 29

2026	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI	2464		
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)				
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice				
A- Règles de droit commun				
Charges financières nettes de l'exercice	a			
EBITDA fiscal de l'exercice	b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé				
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation				
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report				
A- Suivi des charges financières nettes en report				
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i			
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) + (i bis) - (j) + (k)	l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report				
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			
(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f) (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant				

2026	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468
(A souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)							
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %							
1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imposé à 10 % 7b	
Total							
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement							
	Date de l'agrément		Résultat net imposable à taux réduit sous agrément				
Total							