



Dossier des comptes annuels

**SARL PARTENAIRE
INVESTISSEMENT**

54 rue Croix de Seguey
33000 BORDEAUX

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



SOMMAIRE

Attestation	2
Compte de résultat	4
Compte de résultat détaillé	8
Bilan	11
Bilan détaillé	15
Annexe 2025	19
Soldes intermédiaires de gestion	27
Soldes intermédiaires de gestion détaillé	30
Liste des immobilisations	33
Liasse fiscale	37





ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES

ATTESTATION de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 rue Croix de Seguey
33000 BORDEAUX

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan	452 010 Euros
• Chiffre d'affaires	98 708 Euros
• Résultat net comptable	- 108 425 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Floirac,
Le 6 juillet 2026

Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Signé par :

Nicolas RAFFALOVICH

B5C4933321644AF...

Nicolas RAFFALOVICH
Expert-Comptable Associé



COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
---	---	----------------------	---

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises				
Production vendue	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	98 708	193 230	- 94 522	-48.92

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions	4 333	4 167	166	3.98
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	29 810	1 126	28 684	N/S
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	132 851	198 523	- 65 672	-33.08

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	9		9	N/S
Variation de stocks		470 442	- 470 442	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (1)	82 466	111 555	- 29 089	-26.08
Impôts, taxes et versements assimilés	3 397	4 240	- 843	-19.88
Salaires	93 273	100 978	- 7 705	-7.63
Cotisations sociales	29 304	30 683	- 1 379	-4.49

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DÉPRÉCIATIONS

Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 009	2 527	- 1 518	-60.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées	2 500		2 500	N/S
Autres charges	2 494	194	2 300	N/S
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	214 453	720 618	- 506 165	-70.24

(1) Y COMPRIS :

Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-81 601	-522 096	440 495	84.37
--	----------------	-----------------	----------------	--------------

QUOTES-PARTS DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)

PRODUITS FINANCIERS

De participation (2)	6 788	7 578	- 790	-10.42
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	6 788	7 578	- 790	-10.42

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
CHARGES FINANCIÈRES :				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33 336		33 336	N/S
Intérêts et charges assimilées (3)	276	15 899	- 15 623	-98.26
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	33 612	15 899	17 713	111.41
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-26 824	-8 321	- 18 503	222.37
3.RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	-108 425	-530 416	421 991	79.56

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
---	---	----------------------	---

PRODUITS EXCEPTIONNELS

TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)

CHARGES EXCEPTIONNELLES	19 637	- 19 637	-100
-------------------------	--------	----------	------

TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	19 637	- 19 637	-100
--	--------	----------	------

4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-19 637	19 637	-100
-------------------------------------	---------	--------	------

Participation des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	139 640	206 101	- 66 461	-32.25
----------------------------------	---------	---------	----------	--------

TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+IX+X)	248 065	756 154	- 508 089	-67.19
---------------------------------------	---------	---------	-----------	--------

BENEFICE OU PERTE	-108 425	-550 053	441 628	80.29
-------------------	----------	----------	---------	-------

(2) Dont produits concernant les entités liées

(3) Dont intérêts concernant les entités liées



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Présenté en Euros

Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
--	--	----------------------	---

PRODUITS D'EXPLOITATION

Production vendue	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
PRESTATIONS TRANSACTIONS 20 %	90 496	182 129	- 91 633	-50.31
PRESTATIONS LOCATIONS 20%	7 153	7 409	- 256	-3.46
PRESTATIONS EXO	59	2 692	- 2 633	-97.81
BAIL AMODIATION	1 000	1 000		0.00

MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES

98 708 193 230 - 94 522 -48.92

Subventions	4 333	4 167	166	3.98
AIDE A L'APPRENTISSAGE	4 333	4 167	166	3.98
Autres produits	29 810	1 126	28 684	N/S
PRODUITS DIVERS DE GESTION	2 402	1 126	1 276	113.32
REGULARISATION COMPTE URSSAF GERANT 2021	27 408		27 408	N/S

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)

132 851 198 523 - 65 672 -33.08

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	9		9	N/S
FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS	9		9	N/S
Variation de stocks		470 442	- 470 442	-100
VAR. STOCK IMMEUBLES		470 442	- 470 442	-100
Autres achats et charges externes (1)	82 466	111 555	- 29 089	-26.08
EAU ELECTRICITE GAZ	2 361	2 238	123	5.50
PETIT EQUIPEMENT	1 164	243	921	379.01
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	387	944	- 557	-59.00
LOCATION RUE DE LA CROIX DE SEGUEY	29 066	29 066		0.00
ENTRETIEN DES LOCAUX		8 619	- 8 619	-100
ENTRETIEN VEHICULE		7	- 7	-100
MAINTENANCE	344	1 946	- 1 602	-82.32
ASSURANCES IMMEUBLES		861	- 861	-100
ASSURANCES RC PRO	1 900	3 746	- 1 846	-49.28
ASSURANCES PGE	345	360	- 15	-4.17
ASSURANCES EMPRUNT	153	182	- 29	-15.93
FRAIS FORMATION		4 824	- 4 824	-100
COMMISSIONS APORTEURS		4 167	- 4 167	-100
HONORAIRES AVOCATS		4 226	- 4 226	-100
HONORAIRES COMPTABLES	4 742	8 948	- 4 206	-47.00
HONORAIRES SOCIAUX	1 828	1 347	481	35.71
HONORAIRES JURIDIQUES	815	794	21	2.64
HONORAIRES CF EXCEPTIONNELS	642	771	- 129	-16.73
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	4	351	- 347	-98.86
HONORAIRES DIVERS	2 351		2 351	N/S
PUBLICITE INSERTIONS	19 979	18 967	1 012	5.34
CADEAUX CLIENTS	653	844	- 191	-22.63
SITE WEB	1 126	1 403	- 277	-19.74
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	837	3 498	- 2 661	-76.07
INDEMNITES KILOMETRIQUES SALAIRES	489	604	- 115	-19.04
MISSIONS RECEPTIONS	4 485	4 369	116	2.66
FRAIS POSTAUX	328	139	189	135.97
TELEPHONE	2 306	2 972	- 666	-22.41
FRAIS BANCAIRES BPACA	6 162	4 570	1 592	34.84
FRAIS BANCAIRES BNP		551	- 551	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	3 397	4 240	- 843	-19.88
FORMATION PROFESSIONNELLE	501	582	- 81	-13.92
TAXE APPRENTISSAGE	427	465	- 38	-8.17
CFE	2 470	2 983	- 513	-17.20
TAXES FONCIERES IMMEUBLES		210	- 210	-100
Salaires	93 273	100 978	- 7 705	-7.63
REMUNERATION DU PERSONNEL	89 119	102 776	- 13 657	-13.29

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
PROVISION CONGES PAYES	-1 671	-1 799	128	7.12
INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	5 824		5 824	N/S
Cotisations sociales	29 304	30 683	- 1 379	-4.49
COTISATIONS URSSAF	22 992	23 327	- 335	-1.44
COTISATIONS RETRAITE	4 910	5 180	- 270	-5.21
COTISATIONS PREVOYANCES SANTE	1 841	2 232	- 391	-17.52
CHARGES SOCIALES S/CP	-439	-299	- 140	46.82
MEDECINE DU TRAVAIL		243	- 243	-100
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DÉPRÉCIATIONS				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 009	2 527	- 1 518	-60.07
DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	1 009	2 527	- 1 518	-60.07
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et c	2 500		2 500	N/S
VALEURS COMPT. IMMO. INCORP. & CORP. CEDEES	2 500		2 500	N/S
Autres charges	2 494	194	2 300	N/S
CHARGES DIVERSES DE GESTION	2 494	194	2 300	N/S
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	214 453	720 618	- 506 165	-70.24
(1) Y COMPRIS :				
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-81 601	-522 096	440 495	84.37
QUOTES-PARTS DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation (2)	6 788	7 578	- 790	-10.42
INTERETS CREANCES XXBS	6 788	7 578	- 790	-10.42
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	6 788	7 578	- 790	-10.42
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux DOT. PROV DEPREC. BORDELAISE DE RENOVATI.	33 336 33 336		33 336 33 336	N/S N/S
Intérêts et charges assimilées (3)	276	15 899	- 15 623	-98.26
INTERETS PGE	276	421	- 145	-34.44
INTERETS SC HOLDING BEST		6 414	- 6 414	-100
INTERETS PASCAL BOULONNE		9 064	- 9 064	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	33 612	15 899	17 713	111.41
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-26 824	-8 321	- 18 503	222.37
COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	-108 425	-530 416	421 991	79.56
Charges exceptionnelles		19 637	- 19 637	-100
PENALITES NON DEDUCTIBLES		2 475	- 2 475	-100
VNC DES IMMOB FI CEDEES		17 162	- 17 162	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		19 637	- 19 637	-100
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-19 637	19 637	-100
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	139 640	206 101	- 66 461	-32.25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	248 065	756 154	- 508 089	-67.19
BENEFICE OU PERTE	-108 425	-550 053	441 628	80.29

(2) Dont produits concernant les entités liées

(3) Dont intérêts concernant les entités liées



BILAN

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
Brut	Amort.prov.	Net	Net	

Capital souscrit non appelé	(I)
Frais d'établissement	(II)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais de développement
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires
Fonds commercial
Autres immobilisations incorporelles
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	32 729	17 225	15 504	15 264	240
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées selon mise en équivalence					
Participation	5 100		5 100	7 600	- 2 500
Créances rattachées à des participations	156 796		156 796	143 507	13 289
Titres immobilisés à de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					

TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	194 624	17 225	177 400	166 371	11 029
-----------------------------------	---------	--------	---------	---------	--------

STOCKS ET EN-COURS

Matières premières, approvisionnements					
En cours de production					
Produits finis					
Marchandises	12 000		12 000	12 000	
Avances et acomptes versés sur commandes					

CRÉANCES

Créances clients et comptes rattachés	96 517		96 517	94 781	1 736
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 196		1 196	1 019	177
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 827		9 827	1 777	8 050
. Autres	185 939	33 336	152 603	157 315	- 4 712
Charges constatées d'avance					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
. Actions propres					
. Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Disponibilités	2 467		2 467	61	2 406
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	307 947	33 336	274 611	266 953	7 658
Frais d'émission des emprunts (V)					
Primes de remboursement des emprunts (VI)					
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation actif (VII)					
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I +II +III +IV +V +VI +VII)	502 571	50 561	452 010	433 324	18 686

BILAN (SUITE) PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 600 080)	600 080	600 080	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
RÉSERVES			
Réserve légale	13 000	13 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	20 791	20 791	
Report à nouveau	-1 149 726	-599 664	- 550 062
Résultat de l'exercice	-108 425	-550 053	441 628
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	-624 280	-515 846	- 108 434
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL DES PROVISIONS (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 330	16 829	- 10 499
Emprunts et dettes financières diverses		824 051	- 824 051
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 553	11 513	37 040
Dettes fiscales et sociales	52 695	85 652	- 32 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	958 588		958 588
Produits constatés d'avance	10 125	11 125	- 1 000
TOTAL DES DETTES (III)	1 076 291	949 170	127 121
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	452 010	433 324	18 686



BILAN DÉTAILLÉ

BILAN DÉTAILLÉ ACTIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
MATERIEL ET OUTILLAGE				1 289	- 1 289
AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE				-1 289	1 289
Autres immobilisations corporelles	32 729	17 225	15 504	15 264	240
INSTALLATIONS GENERALES	785		785	4 644	- 3 859
MATERIEL DE TRANSPORT				2 035	- 2 035
MATERIEL INFORMATIQUE	11 460		11 460	24 333	- 12 873
MOBILIER	6 183		6 183	8 947	- 2 764
OEUVRES D'ART	14 300		14 300	14 300	
AMORT. INSTALLATIONS GENERALES		785	-785	-4 644	3 859
AMORT. MAT DE TRANSPORT				-2 035	2 035
AMORT. MATERIEL DE BUREAU		10 484	-10 484	-24 112	13 628
AMORT. MOBILIER DE BUREAU		5 956	-5 956	-8 203	2 247
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations	5 100		5 100	7 600	- 2 500
TITRES DE PARTICIPATIONS - SARL XXBS	5 000		5 000	5 000	
TITRES DE PARTICIPATIONS - SNC MAMELON VERT				2 500	- 2 500
TITRES DE PARTICIPATIONS - SC HOLDING BEST	100		100	100	
Créances rattachées à des participations	156 796		156 796	143 507	13 289
CREANCES RAT. SARL XXBS	150 007		150 007	135 929	14 078
INT S/CREANCE SARL XXBS	6 788		6 788	7 578	- 790
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (III)	194 624	17 225	177 400	166 371	11 029
STOCK ET EN-COURS					
Marchandises	12 000		12 000	12 000	
STOCK TERRAIN AV. VICTOR HUGO LE BOUSCAT	12 000		12 000	12 000	
CRÉANCES					
Clients et comptes rattachés	96 517		96 517	94 781	1 736
CLIENTS 20%	96 517		96 517	94 781	1 736
AUTRES CRÉANCES					
Fournisseurs débiteurs	1 196		1 196	1 019	177
FOURNISSEURS	1 196		1 196	1 019	177
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 827		9 827	1 777	8 050
TVA DED S/ABS FRAIS GENERAUX	7 627		7 627	516	7 111
CREDIT DE TVA A REPORTER	2 046		2 046	1 112	934
TVA S/FACTURES NON PARVENUES	154		154	149	5
Autres	185 939	33 336	152 603	157 315	- 4 712
BORDELAISE DE RENOVATION	33 336		33 336	33 336	
DCHMS	281		281	281	
COMPTE SCI K-LIMERO	128 822		128 822	100 197	28 625
SCI 2 BES	23 500		23 500	23 500	
DEPREC. CPTÉ BORDELAISE DE RENOVATION		33 336	-33 336		- 33 336
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
Disponibilités	2 467		2 467	61	2 406
BPACA - C/C				61	- 61
CREDIT AGRICOLE RJ	2 467		2 467		2 467
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	307 947	33 336	274 611	266 953	7 658
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	502 571	50 561	452 010	433 324	18 686

BILAN DÉTAILLÉ (SUITE) PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 600 080) CAPITAL SOCIAL	600 080 600 080	600 080 600 080	
RÉSERVES			
Réserve légale RESERVE LEGALE	13 000 13 000	13 000 13 000	
Autres réserves AUTRES RESERVES	20 791 20 791	20 791 20 791	
Report à nouveau REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 149 726 -1 149 726	-599 664 -599 664	- 550 062 - 550 062
Résultat de l'exercice	-108 425	-550 053	441 628
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	-624 280	-515 846	- 108 434
AUTRES FONDS PROPRES			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
TOTAL DES PROVISIONS (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit EMPRUNT PGE	6 330 6 330	16 829 16 829	- 10 499 - 10 499
Emprunts et dettes financières diverses C/C ERIC SOUBESE C/C HOLDING BEST C/C PASCAL BOULONNE 12% C/C MR ROULIER C/C MHT INVEST INTERETS A PAYER C/C PASCAL BOULONNE INTERETS A PAYER C/C SC HOLDING BEST		824 051 1 744 581 296 75 533 80 000 70 000 9 064 6 414	- 824 051 - 1 744 - 581 296 - 75 533 - 80 000 - 70 000 - 9 064 - 6 414
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	48 553 47 629 924	11 513 10 617 896	37 040 37 012 28
Dettes fiscales et sociales PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES PROVISION CONGES PAYES URSSAF AGRR EN COURS PREVOYANCE KLESIA URSSAF ERIC SOUBESE ECHEANCIER PROVISION CHARGES S/CP FORMATION CONTINUE A PAYER PRELEVEMENT A LA SOURCE TVA A PAYER RETARD TVA A PAYER ECHEANCIER TVA COLLECTEE 20% TVA A REGULARISER ETAT CHARGES A PAYER TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	52 695 2 011 15 311 4 195 1 514 564 71 820 6 399 67	85 652 5 889 3 681 2 894 1 999 1 006 27 578 1 002 108 212 25 409 15 797 78	- 32 957 - 5 889 - 1 670 12 417 2 196 508 - 27 578 - 438 - 37 608 6 399 - 25 409 289 3 187 2 470 - 11
Autres dettes C/C ERIC SOUBESE C/C HOLDING BEST C/C PASCAL BOULONNE 12%	958 588 63 281 660 710 84 597	958 588 63 281 660 710 84 597	958 588 63 281 660 710 84 597

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
C/C MR ROULIER	80 000		80 000
C/C MHT INVEST	70 000		70 000
Produits constatés d'avance	10 125	11 125	- 1 000
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 125	11 125	- 1 000
TOTAL DES DETTES (III)	1 076 291	949 170	127 121
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	452 010	433 324	18 686



ANNEXE 2025

ANNEXE 2025

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

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

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

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entrée/premier sorti.

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**ACTIF IMMOBILISÉ**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 194 624 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	55 548	1 249	24 069	32 729
Immobilisations financières	151 107	13 289	2 500	161 896
TOTAL	206 655	14 538	26 569	194 624

Amortissements et dépréciations d'actif = 17 225 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	40 284	1 009	24 069	17 225
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	40 284	1 009	24 069	17 225

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Installations générales	785	785	0	5 ans
Matériel informatique	11 460	10 484	976	de 3 à 5 ans
Mobilier	6 183	5 956	228	10 ans
Oeuvres d'art	14 300	0	14 300	Non amortiss.
TOTAL	32 729	17 225	15 504	

ETAT DES CRÉANCES = 450 276 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	156 796		156 796
Actif circulant & charges d'avance	293 480	293 480	
TOTAL	450 276	293 480	156 796

Dépréciations = 33 336 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		33 336			33 336
Comptes financiers					
TOTAL		33 336			33 336

PRODUITS À RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 6 788 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	6 788
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	6 788

ANNEXE 2025 (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL = 600 080 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4616	130.00	600 080
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4616	130.00	600 080

ETAT DES DETTES = 1 076 291 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	6 330	6 330		
Dettes financières diverses	958 588	958 588		
Fournisseurs	48 553	48 553		
Dettes fiscales & sociales	52 695	52 695		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	10 125	10 125		
TOTAL	1 076 291	1 076 291		

CHARGES À PAYER PAR POSTES DU BILAN = 6 106 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	924
Dettes fiscales & sociales	5 182
Autres dettes	
TOTAL	6 106

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE = 10 125 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE 2025 (SUITE)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES = 98 708 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	97 708	98 %
Produits des activités annexes	1 000	1. %
TOTAL	98 708	100.00 %

AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RÉSULTAT

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE 2025 (SUITE)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS À RECEVOIR = 6 788 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Int s/creance sarl xxbs(26780000)	6 788
TOTAL	6 788

CHARGES À PAYER = 6 106 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	924
TOTAL	924

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(42820000)	2 011
Provision charges s/cp(43820000)	564
Formation continue à payer(43863300)	71
Etat charges à payer(44860000)	2 470
Taxe apprentissage à payer(44863500)	67
TOTAL	5 182

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE = 10 125 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	10 125
TOTAL	10 125



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat	9		9	N/S
+/- Variation du stock de marchandises		470 442	- 470 442	-100
MARGE COMMERCIALE (I)	-9	-470 442	470 433	100.00
TAUX DE MARGE COMMERCIALE	%	%		
+ Production vendue	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
TAUX DE MARGE BRUTE SUR PRODUCTION	100.00 %	100.00 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	98 699	-277 212	375 911	135.60
TAUX DE MARGE BRUTE GLOBALE	99.99 %	-143.46 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	82 466	111 555	- 29 089	-26.08
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	16 233	-388 768	405 001	104.18
VALEUR AJOUTÉE / CHIFFRE D'AFFAIRES	16.45 %	-201.19 %		
+ Subventions d'exploitation	4 333	4 167	166	3.98
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 397	4 240	- 843	-19.88
- Salaires et traitements	93 273	100 978	- 7 705	-7.63
- Cotisations sociales	29 304	30 683	- 1 379	-4.49
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-105 408	-520 501	415 093	79.75
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	-106.79 %	-269.37 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 009	2 527	- 1 518	-60.07
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	29 810	1 126	28 684	N/S
- Autres charges de gestion courante	4 994	194	4 800	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (HORS CHARGES ET PRODUITS)	-81 601	-522 096	440 495	84.37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	-82.67 %	-270.19 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	6 788	7 578	- 790	-10.42
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	33 336		33 336	N/S
- Intérêts et charges assimilées	276	15 899	- 15 623	-98.26
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-108 425	-530 416	421 991	79.56
RÉSULTAT COURANT / CHIFFRE D'AFFAIRES	-109.84 %	-274.50 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
+ Reprises sur dépréciations et provisions				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		19 637	- 19 637	-100
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-19 637	19 637	-100
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-108 425	-550 053	441 628	80.29
RÉSULTAT NET / CHIFFRE D'AFFAIRES	-109.84 %	-284.66 %		



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉ

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
- Coût direct d'achat	9		9	N/S
FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS	9		9	N/S
+/- Variation du stock de marchandises		470 442	- 470 442	-100
VAR. STOCK IMMEUBLES		470 442	- 470 442	-100
Marge commerciale (I)	-9	-470 442	470 433	100.00
+Production vendue	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
PRESTATIONS TRANSACTIONS 20 %	90 496	182 129	- 91 633	-50.31
PRESTATIONS LOCATIONS 20%	7 153	7 409	- 256	-3.46
PRESTATIONS EXO	59	2 692	- 2 633	-97.81
BAIL AMODIATION	1 000	1 000		0.00
Production de l'exercice	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
Marge brute sur production (II)	98 708	193 230	- 94 522	-48.92
TAUX DE MARGE BRUTE SUR PRODUCTION	100.00 %	100.00 %		
Marge brute globale (I + II)	98 699	-277 212	375 911	135.60
TAUX DE MARGE BRUTE GLOBALE	99.99 %	-143.46 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	82 466	111 555	- 29 089	-26.08
EAU ELECTRICITE GAZ	2 361	2 238	123	5.50
PETIT EQUIPEMENT	1 164	243	921	379.01
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	387	944	- 557	-59.00
LOCATION RUE DE LA CROIX DE SEGUEY	29 066	29 066		0.00
ENTRETIEN DES LOCAUX		8 619	- 8 619	-100
ENTRETIEN VEHICULE		7	- 7	-100
MAINTENANCE	344	1 946	- 1 602	-82.32
ASSURANCES IMMEUBLES		861	- 861	-100
ASSURANCES RC PRO	1 900	3 746	- 1 846	-49.28
ASSURANCES PGE	345	360	- 15	-4.17
ASSURANCES EMPRUNT	153	182	- 29	-15.93
FRAIS FORMATION		4 824	- 4 824	-100
COMMISSIONS APORTEURS		4 167	- 4 167	-100
HONORAIRES AVOCATS		4 226	- 4 226	-100
HONORAIRES COMPTABLES	4 742	8 948	- 4 206	-47.00
HONORAIRES SOCIAUX	1 828	1 347	481	35.71
HONORAIRES JURIDIQUES	815	794	21	2.64
HONORAIRES CF EXCEPTIONNELS	642	771	- 129	-16.73
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	4	351	- 347	-98.86
HONORAIRES DIVERS	2 351		2 351	N/S
PUBLICITE INSERTIONS	19 979	18 967	1 012	5.34
CADEAUX CLIENTS	653	844	- 191	-22.63
SITE WEB	1 126	1 403	- 277	-19.74
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	837	3 498	- 2 661	-76.07
INDEMNITES KILOMETRIQUES SALARIES	489	604	- 115	-19.04
MISSIONS RECEPTIONS	4 485	4 369	116	2.66
FRAIS POSTAUX	328	139	189	135.97
TELEPHONE	2 306	2 972	- 666	-22.41
FRAIS BANCAIRES BPACA	6 162	4 570	1 592	34.84
FRAIS BANCAIRES BNP		551	- 551	-100
Valeur ajoutée produite	16 233	-388 768	405 001	104.18
VALEUR AJOUTÉE / CHIFFRE D'AFFAIRES	16.45 %	-201.19 %		
+Subventions d'exploitation	4 333	4 167	166	3.98
AIDE A L'APPRENTISSAGE	4 333	4 167	166	3.98
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 397	4 240	- 843	-19.88
FORMATION PROFESSIONNELLE	501	582	- 81	-13.92
TAXE APPRENTISSAGE	427	465	- 38	-8.17
CFE	2 470	2 983	- 513	-17.20

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
TAXES FONCIERES IMMEUBLES		210	- 210	-100
- Salaires et traitements	93 273	100 978	- 7 705	-7.63
REMUNERATION DU PERSONNEL	89 119	102 776	- 13 657	-13.29
PROVISION CONGES PAYES	-1 671	-1 799	128	7.12
INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	5 824		5 824	N/S
- Cotisations sociales	29 304	30 683	- 1 379	-4.49
COTISATIONS URSSAF	22 992	23 327	- 335	-1.44
COTISATIONS RETRAITE	4 910	5 180	- 270	-5.21
COTISATIONS PREVOYANCES SANTE	1 841	2 232	- 391	-17.52
CHARGES SOCIALES S/CP	-439	-299	- 140	46.82
MEDECINE DU TRAVAIL		243	- 243	-100
Excédent brut d'exploitation	-105 408	-520 501	415 093	79.75
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	-106.79 %	-269.37 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 009	2 527	- 1 518	-60.07
DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	1 009	2 527	- 1 518	-60.07
+Autres produits de gestion courante	29 810	1 126	28 684	N/S
PRODUITS DIVERS DE GESTION	2 402	1 126	1 276	113.32
REGULARISATION COMPTE URSSAF GERANT 2021	27 408		27 408	N/S
- Autres charges de gestion courante	4 994	194	4 800	N/S
VALEURS COMPT. IMMO. INCORP. & CORP. CEDEES	2 500		2 500	N/S
CHARGES DIVERSES DE GESTION	2 494	194	2 300	N/S
Résultat d'exploitat° (hors charges & prod. financie	-81 601	-522 096	440 495	84.37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	-82.67 %	-270.19 %		
+Produits financiers de participations	6 788	7 578	- 790	-10.42
INTERETS CREANCES XXBS	6 788	7 578	- 790	-10.42
- Dotations financières aux amortissements et provisions	33 336		33 336	N/S
DOT. PROV DEPREC. BORDELAISE DE RENOVATI.	33 336		33 336	N/S
- Intérêts et charges assimilées	276	15 899	- 15 623	-98.26
INTERETS PGE	276	421	- 145	-34.44
INTERETS SC HOLDING BEST		6 414	- 6 414	-100
INTERETS PASCAL BOULONNE		9 064	- 9 064	-100
Résultat courant avant impôts	-108 425	-530 416	421 991	79.56
RÉSULTAT COURANT / CHIFFRE D'AFFAIRES	-109.84 %	-274.50 %		
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		19 637	- 19 637	-100
PENALITES NON DEDUCTIBLES		2 475	- 2 475	-100
VNC DES IMMO. FI CEDEES		17 162	- 17 162	-100
Résultat exceptionnel		-19 637	19 637	-100
Résultat net Comptable	-108 425	-550 053	441 628	80.29
RÉSULTAT NET / CHIFFRE D'AFFAIRES	-109.84 %	-284.66 %		



LISTE DES IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025
Présenté en Euros

Compte21540000 / 28154000MATERIEL ET OUTILLAGE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 ECHAFAUDAGE	Sortie 31/05/2016	[1 289,00]		[1 289,00]	L 20,00	1 289,00		[1 289,00]	
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total					1 289,00			

Compte21810000 / 28181000INSTALLATIONS GENERALES									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0002 RKR SUSPENSIONS VERTIGO	Sortie 12/05/2015	[1 315,44]		[1 315,44]	L 20,00	1 315,44		[1 315,44]	
0003 RKR 8 APPLIQUES	Sortie 21/07/2015	[618,45]		[618,45]	L 20,00	618,45		[618,45]	
0004 RKR 4 SUSPENSIONS VAPEUR	Sortie 17/12/2015	785,34		785,34	L 20,00	785,34		785,34	
0005 MAISON POETIQUE CARRELAGE	Sortie 30/04/2016	[1 924,71]		[1 924,71]	L 20,00	1 924,71		[1 924,71]	
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total	785,34		785,34		4 643,94		785,34	

Compte21820000 / 28182000MATERIEL DE TRANSPORT									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0002 FATBEE- VELO ELECTRIQUE	Sortie 01/05/2018	[2 035,22]		[2 035,22]	L 25,00	2 035,22		[2 035,22]	
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total					2 035,22			

Compte21830000 / 28183000MATERIEL INFORMATIQUE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0003 CANON EOS	Sortie 30/04/2011	[1 196,48]		[1 196,48]	L 25,00	1 196,48		[1 196,48]	
0004 APPLE IMAC	Sortie 07/07/2011	[1 310,55]		[1 310,55]	L 25,00	1 310,55		[1 310,55]	
0005 APPLE IMAC	Sortie 07/07/2011	2 782,51		2 782,51	L 25,00	2 782,51		2 782,51	
0006 TOSI ORDINATEUR	Sortie 10/03/2012	[537,63]		[537,63]	L 25,00	537,63		[537,63]	
0007 MAC AIR	Sortie 10/04/2014	1 849,00		1 849,00	L 33,33	1 849,00		1 849,00	
0008 APPLE THUNDERBOLT	Sortie 10/04/2014	[1 097,00]		[1 097,00]	L 33,33	1 097,00		[1 097,00]	
0009 APPLE MAC BOOK AIR	Sortie 15/07/2015	[1 078,86]		[1 078,86]	L 33,33	1 078,86		[1 078,86]	
0010 APPLE MAC BOOK AIR	Sortie 15/07/2015	[1 324,27]		[1 324,27]	L 33,33	1 324,27		[1 324,27]	
0011 FDT NAIL - I PHONE X	Sortie 01/04/2018	[1 107,50]		[1 107,50]	L 33,33	1 107,50		[1 107,50]	
0012 La bureautique 33 - copieur	Sortie 15/06/2018	[1 634,00]		[1 634,00]	L 33,33	1 634,00		[1 634,00]	
0013 BOUYGUES IPHONE XR - C/B	Sortie 12/03/2019	[526,58]		[526,58]	L 33,33	526,58		[526,58]	
0014 APPLE: MAC MINI SG	Sortie 07/11/2019	[899,00]		[899,00]	L 33,33	899,00		[899,00]	
0015 FNAC - APPLE IPH11	Sortie 15/05/2020	[1 049,16]		[1 049,16]	L 33,33	1 049,16		[1 049,16]	
0016 APPLE-PC IMAC 27	Sortie 17/07/2020	1 749,17		1 749,17	L 33,33	1 749,17		1 749,17	
0017 boullanger mac book pro	Sortie 06/11/2020	[1 295,00]		[1 295,00]	L 33,33	1 295,00		[1 295,00]	
0018 IPHONE 13	Sortie 12/01/2022	[1 065,83]		[1 065,83]	L 33,33	1 065,83	10,85	[1 065,83]	
0019 SCANNER KYOCERA	Sortie 28/02/2022	3 830,00		3 830,00	L 33,33	3 620,78	209,22	3 830,00	
IMAX ARGENT 0020	Entrée 05/05/2025	1 249,17		1 249,17	L 33,33		272,97	272,97	976,20

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025
Présenté en Euros

Compte 21830000 / 28183000 MATERIEL INFORMATIQUE										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
(Montants entre [] non totalisés)										
Sous-total		11 459,85		11 459,85		24 112,47	493,04	10 483,65		976,20

Compte 21850000 / 28184000 MOBILIER										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 WE LOVE VINTAGE 2 CANAPES	02/05/2015	3 900,00		3 900,00	L 10,00	3 768,92	131,08	3 900,00		
0002 ARRET SUR IMAGE PHOTO	02/05/2015	1 200,00		1 200,00	L 10,00	1 159,67	40,33	1 200,00		
0003 AGORA 6 TABOURETS DESIGN	09/11/2015	[2 764,14]		[2 764,14]	L 10,00	2 527,62	236,52	[2 764,14]		
0004 AGORA FAUTEUIL DE BUREAU HERI	08/02/2018	1 083,33		1 083,33	L 10,00	747,18	108,33	855,51		227,82
(Montants entre [] non totalisés)										
Sous-total		6 183,33		6 183,33		8 203,39	516,26	5 955,51		227,82

Compte 21860000 / 28186000 OEUVRES D'ART										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 LOUIS LE KIM 5 TABLEAUX	20/11/2016	7 000,00			N.A.0.00					7 000,00
0002 Groupe des cinq - PHOTOGRAPHIE L	04/07/2018	1 500,00			N.A.0.00					1 500,00
0003 ARRET SUR IMAGE GALERIE	07/01/2022	3 000,00			N.A.0.00					3 000,00
0004 UGO LI-SUSPENSE SUILE SUR PAPI	12/05/2022	2 800,00			N.A.0.00					2 800,00
(Montants entre [] non totalisés)										
Sous-total		14 300,00								14 300,00

Compte 26110000 / TITRES DE PARTICIPATIONS - SARL XXBS										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 TITRES SARL XXBS - 50 %	04/03/2004	5 000,00			N.A.0.00					5 000,00
(Montants entre [] non totalisés)										
Sous-total		5 000,00								5 000,00

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025
Présenté en Euros

Compte		TITRES DE PARTICIPATIONS - SNC MAMELON VERT									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 TITRES SNC MAMELON VERT - 50 % Sortie	28/06/2005	[2 500,00]			N.A.0.00						[2 500,00]
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total										

Compte		TITRES DE PARTICIPATIONS - SC HOLDING BEST									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 TITRES DE PARTICIPATIONS SC HO	06/06/2017	100,00			N.A.0.00						100,00
	Sous-total	100,00									100,00

Total général		37 828,52		18 428,52		40 284,02	1 009,30	17 224,50			20 604,02
---------------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	----------	-----------	--	--	-----------



LIASSE FISCALE

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX



Liberté • Égalité • Fraternité
REPUBLIQUE FRANÇAISE

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	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
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 :	
SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT 54 rue Croix de Seguey 33000 BORDEAUX					
SIRET	4	0	3	5	1
	8	5	0	9	0
	0	0	0	2	7
Mél : partenaireinvestissement@gmail.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		Activités des marchands de biens immobiliers		Si 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
				103	236
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 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Autres dispositifs	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies bis	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Société d'investissement immobilier cotée	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
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 SAGE COALA					
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:		
COMPAGNIE FIDUCIAIRE 60 avenue Gaston Cabannes 33270 Floirac					
Tél:			Tél:		
ECF ☐ Prestataire :			Identité du déclarant:		
			Date : 11052026 Lieu : BORDEAUX		
			Qualité et nom du signataire : Éric SOUBESTE		
			Signature :		

LIASSE FISCALE

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

1 BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2026

Désignation de l'entreprise : SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT		1 1 2			
Adresse de l'entreprise 54 rue Croix de Sequey 33000 BORDEAUX		Durée de l'exercice précédent * 1 1 2			
Numéro SIRET * 4 0 3 5 1 8 5 0 9 0 0 0 2 7		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 3 1 1 1 2 2 1 0 2 1 5			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
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	AG		
		Fonds commercial (1) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	17 225	15 504
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes AV	AW		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations CS	CT	5 100	5 100
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille CU	CV		
		Créances rattachées à des participations BE	BC	156 796	156 796
		Autres titres immobilisés BD	BE		
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH		BI			
TOTAL (II) BJ		194 624	BK	17 225	177 400
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	12 000	12 000
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	96 517	96 517
		Autres créances (3) BZ	CA	33 336	163 627
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE		
		Disponibilités CF	CG	2 467	2 467
	Comptes de régulation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		
		TOTAL (III) CJ	307 947	CK	33 336
Frais d'émission d'emprunt (IV) CW					
Primes de remboursement des emprunts (V) CM					
Écarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		502 571	1A	50 561	452 010
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2026

Désignation de l'entreprise		SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 600 080)		DA	600 080	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	13 000	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	20 791	
	Report à nouveau		DH	(1 149 726)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(108 425)	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	(624 280)	
	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	6 330	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV		
	Instrument financier à terme		D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	48 553	
	Dettes fiscales et sociales		DY	52 695	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	958 588	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	10 125	
TOTAL (IV)		EC	1 076 291		
Ecart de conversion passif et différences d'évaluation *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	452 010		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			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	1 076 291	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT

Néant ☐ *

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	98 708	FH		FI	98 708	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	98 708	FK		FL	98 708	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	4 333	
	Reprises sur amortissements et provisions (9)					FP		
	Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					FI		
	Autres produits (1) (11)					FQ	29 810	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	132 851
	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	82 466	
Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	3 397	
Salaires et traitements *						FY	93 273	
Cotisations sociales (10)						FZ	29 304	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { dotations aux amortissements * (14) dotations aux dépréciations					GA	1 009
							GB	
							GC	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations *						GD		
Pour risques et charges : dotations aux provisions								
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						GY	2 500	
Autres charges (12)						GE	2 494	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	214 453	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(81 601)
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	6 788
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur dépréciations						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						GO	
	Produits de cessions d'immobilisations financières						G2	
	Total des produits financiers (V)						GP	6 788
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	33 336
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	276
	Différences négatives de change						GS	
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						G3	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	33 612
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(26 824)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(108 425)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant ces rubriques sont données dans la notice n° 2032 SD

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2026

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

Désignation de l'entreprise		SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT		Néant ☐ *		
				Exercice N		
Produits exceptionnels (7)		(VII)	HD			
Charges exceptionnelles (6bis - 6ter - 7)		(VIII)	HH			
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)			HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	139	640	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	248	065	
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)			HN	(108	425)	
RENOIS	(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)		IG		
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *		HP		
		Crédit bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(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 sociales professionnelles		A8			
	Dont cotisations facultatives Madelin	A10	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A11		
(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 ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2026

Désignation de l'entreprise SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT										Néant ☐ *	
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		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		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	1 289	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	4 644	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	2 035	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	24 333	LC		LD	1 249
		Emballages récupérables et divers *				LE	23 247	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	55 548	LO		LP	1 249	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	151 107	8V		8W	13 288
		Autres titres immobilisés				IP		IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières				IT		IU		IV			
TOTAL IV				LQ	151 107	LR		LS	13 288		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	206 655	ØH		ØJ	14 538	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	1 289	MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	3 859	MN	785	MO	785	
		Matériel de transport	IV		MP	2 035	MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	14 122	MT	11 460	MU	11 460	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV	2 764	MW	20 483	MX	20 483	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	24 069	NH	32 729	NI	32 729	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations		IØ		ØX	2 500	ØY	161 896	ØZ	161 896	
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV		I3		NJ	2 500	NK	161 896	2H	161 896	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	26 569	ØL	194 624	ØM	194 625	

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

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 5

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 PARTENAIRE INVESTISSEMENT Néant ☒ *

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 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
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 ces rubriques sont données dans la notice 2032-NOT-SD

Désignation de l'entrepriseSARL PARTENAIRE INVESTISSEMENTNéant*

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 développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PI		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 289	QA		QB	1 289	QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	4 644	QE		QF	3 859	QG	785
	Matériel de transport	QH	2 035	QI		QJ	2 035	QK	
	Matériel de bureau et inform. mobilier	QL	32 316	QM	1 009	QN	16 886	QO	16 439
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	40 284	QV	1 009	QW	24 069	QX	17 225
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	40 284	ØP	1 009	ØQ	24 069	ØR	17 225

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobiliations 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 établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV	
Autres immobilisations 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	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	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	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	X1	
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO	
TOTAL III								
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant (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 ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2026

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

Désignation de l'entreprise SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT							Néant ☐		
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	
		1		2		3		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 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 - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y	33 336	6Z		7A	33 336
	TOTAL III	7B		TY	33 336	TZ		UA	33 336
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB	33 336	UC		UD	33 336
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF				
			UG	33 336	UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 CGI. * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032									

SAGE Experts-comptables janvier 2026

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

8

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

DGFIP N°2057-SD 2026

Désignation de l'entreprise : SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT										Néant ☐ *	
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	156 796		UM	UN		156 796	
	Prêts (1) (2)			UP			UR	US			
	Autres immobilisations financières			UT			UV	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	96 517		96 517				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	9 827		9 827				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	187 136		187 136				
	Charges constatées d'avance			VS							
	TOTAUX			VT	450 276		VU	293 480		VV	156 796
RENOIS	(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 d'1 an à l'origine		VH	6 330		6 330					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A								
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	48 553		48 553					
Personnel et comptes rattachés			8C	2 011		2 011					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	21 654		21 654					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	25 673		25 673					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 357		3 357					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J								
Groupe et associés (2)			VI	958 588		958 588					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ								
Produits constatés d'avance			8L	10 125		10 125					
TOTAUX			VY	1 076 291		VZ	1 076 291				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	10 499		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise		SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET		Néant ☐ *		Exercice N clos le 31/12/2025		
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									WA		
	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		WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG		XE		
	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		
	Amendes et pénalités			WJ		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-NOT-SD)									I7		
	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 aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)				I8 2 500	
					- imposées aux taux de 0 %				ZN			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *					- Plus-values nettes à court terme				WN			
					- Plus-values soumises au régime des fusions				WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *			Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		WQ 3 849	
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS			
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 6 349		
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *										WS 108 425		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)										WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme					- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WV		
						- imposées au taux de 0 %				WH		
						- imposées au taux de 19 %				WP		
						- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW		
						- 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		
Mesures d'incitation	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 participation		2A		XA		
	Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)									ZX		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *									ZY		
	Majoration d'amortissement *									XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		ØV		Société investissements immobilier cotées (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC
		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septedecies)		PB
Entreprises nouvelles (44 sexies)		L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)		L5		PRINCE EUROPE - Revitalisation - (FRIR) (44 quaterdecies A)		HT		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		YH		YC		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)			YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB		ZI		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			YD		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI		YL		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2		
TOTAL II										XH 109 585		
III. RÉSULTAT FISCAL												
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :			bénéfice (I moins II)		XI				XJ 103 236			
			déficit (II moins I)		ZL							
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *												
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *												
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN XO 103 236		

* Des explications concernant ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DGFIP 2058 A 2026
Extension

REINTEGRATIONS DIVERSES

Montant exercice N

INTERET ND C/C PASCAL BOULONE

3 849

DEDUCTIONS DIVERSES

Montant exercice N

AMORT OEUVRE D'ART

1 160

Désignation de l'entreprise <u>SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT</u>			Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	689 611
Dont déficits transférés de plein droit (art 209-II-2 du CGI) K4bis			K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	689 611
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	103 236
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	792 847
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	2 574
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A-2 :		ligné WI		ligné WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

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

Désignation de l'entreprise : SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(599 664)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(550 053)		Dividendes	ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE					
					Report à nouveau	ZF					
					Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	(1 149 717)				
	TOTAL I	ØF	(1 149 717)		TOTAL II	ZH	(1 149 717)				
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		XQ	29 066			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	10 382			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	43 018			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	82 466			
							YW				
IMPÔTS ET TAXES	- CFE et CVAE						9Z	2 470			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)				ZS		9Z	927			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	3 397			
TVA	- Montant de la TVA collectée						YY	19 240			
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	14 259			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de 2025) *						ØB	89 119			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%			
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ					
TRAVAILLEURS INDEPENDANTS	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social						JQ				
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social						JR				
	Revenu brut social (si le montant est négatif)						JS				
	Revenu brut social (si le montant est positif)						JT				

* Des explications concernant ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD (et dans la notice n° 2058 NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059 A SD 2026

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

Désignation de l'entreprise : SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT

Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Immobilisations*	1	Matériel et outil	1 289		1 289	
	2	Installations gen	3 859		3 859	
	3	Matériel de trans	2 035		2 035	
	4	Matériel informat	14 122		14 122	
	5	Mobilier	2 764		2 764	
	6	Titres de partici	2 500			2 500
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6	(2 500)	(2 500)			
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+			
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*				
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (2)			(2 500)		
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)		(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)					

* Des explications concernant ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application de l'article 208 C du CGI.

DGEiP N° 2059-B-SD 2026

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

Désignation de l'entreprise : SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT Néant ☒ *

1 Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

2 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % 1 ou 12,8 %

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *rescra*-0 bis du CGI) 2

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *rescra*-0 du CGI) 1

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
1	2	3	4
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1		
	N 2		
	N 3		
	N 4		
	N 5		
	N 6		
	N 7		
	N 8		
	N 9		
	N 10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H
	À 19 %, ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
1	2	3	4	5	6
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1				
	N 2				
	N 3				
	N 4				
	N 5				
	N 6				
	N 7				
	N 8				
	N 9				
	N 10				

* Des explications concernant ces rubriques sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT
54 RUE CROIX DE SEGUEY 33000 BORDEAUX

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



DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2026

Désignation de l'entreprise: SARL PARTENAIRE INVESTISSEMENT										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 * :								YP			
Dont apprentis								YF			
Dont handicapés								YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale								RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE											
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE											
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises								OA			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées								OK			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								OL			
TOTAL 1								OX			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée											
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante								OH			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation								OE			
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial								OF			
Variation positive des stocks								OD			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation								XT			
TOTAL 2								OM			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾											
Achats								ON			
Variation négative des stocks								OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances								OR			
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								OS			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée								OZ			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								OW			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée								OU			
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								O9			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante								OY			
TOTAL 3								OJ			
IV - Valeur ajoutée produite											
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)								OG			
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° 1329-AC et 1329-DEF)								SA			
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 SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE											
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case						EV					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)						GX					
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)						HX					
Période de référence						GY					
Date de cessation						HR					
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.											