

LUAN SIAM

5 RUE DU CANNAU

34000 MONTPELLIER

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 204	1 084	120	0,56	361	0,57
215000 MATERIEL / OUTILLAGE	1 204		1 204	5,64	1 204	1,90
281500 AMORT. MATERIEL/OUTILLAGE		1 084	-1 084	-5,07	-843	-1,32
Autres immobilisations corporelles	27 771	17 631	10 140	47,50	13 346	21,04
218100 AGENCEMENT LOCAL	8 862		8 862	41,51	8 862	13,97
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	3 865		3 865	18,10	3 865	6,09
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	2 579		2 579	12,08	1 589	2,51
218400 MOBILIER	12 464		12 464	58,38	12 464	19,65
281810 AMORT. AGENCEMENT LOCAL		4 106	-4 106	-19,22	-3 219	-5,06
281820 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		1 349	-1 349	-6,31	-575	-0,90
281830 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE		1 791	-1 791	-8,38	-1 589	-2,50
281840 AMORT. MOBILIER		10 386	-10 386	-48,64	-8 051	-12,68
Autres immobilisations financières	3 900		3 900	18,27	3 900	6,15
275000 DEPOT DE GARANTIE LOCAL	3 900		3 900	18,27	3 900	6,15
TOTAL (I)	32 875	18 715	14 160	66,33	17 607	27,76
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	490		490	2,30	2 303	3,63
411000 CLIENTS	490		490	2,30	2 303	3,63
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					300	0,47
401000 FOURNISSEURS					300	0,47
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	255		255	1,19	277	0,44
445660 TVA DEDUCT. S/ACHATS					22	0,03
445661 TVA SUR IMPORTATION	255		255	1,19	255	0,40
. Autres					500	0,79
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR					500	0,79
Valeurs mobilières de placement	46		46	0,22	48	0,08
508000 PARTS SOCIALES BPS	46		46	0,22	48	0,08
Disponibilités	6 093		6 093	28,54	42 094	66,36
512100 BANQUE POPULAIRE	6 083		6 083	28,49	42 083	66,34
512200 LIVRET OPTIPLUS	10		10	0,05	10	0,02
Charges constatées d'avance	305		305	1,43	303	0,48
486000 CHARGES CONSTAT. D'AV	305		305	1,43	303	0,48
TOTAL (II)	7 189		7 189	33,67	45 824	72,24
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	40 065	18 715	21 349	100,00	63 431	100,00

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	4,68	1 000	1,58
101300 CAPITAL APPELE VERSE	1 000	4,68	1 000	1,58
Report à nouveau	7 026	32,91	8 121	12,80
110000 REPORT RESULTAT BENEFICE	7 026	32,91	8 121	12,80
Résultat de l'exercice	-38 143	-178,65	-1 095	-1,72
TOTAL (I)	-30 117	-141,06	8 026	12,65
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	5 249	24,59	7 604	11,99
164100 EMPRUNT BPS 21.6K€> 02/2028	5 249	24,59	7 604	11,99
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	5 531	25,91	3 836	6,05
455100 CC BOSSI CHRISTOPHE	5 531	25,91	3 836	6,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 138	5,33	1 214	1,91
401000 FOURNISSEURS	1 126	5,27	703	1,11
408100 FRS FNP	12	0,06	511	0,81
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 352	25,07	6 357	10,02
421000 PERS.REMUNERATIONS D	1 873	8,77	1 000	1,58
428200 CONGES A PAYER	3 479	16,30	5 357	8,45
. Organismes sociaux	8 392	39,31	4 890	7,71
431000 URSSAF	5 856	27,43	3 225	5,08
437020 APICIL PREVOYANCE	852	3,99	528	0,83
437030 KLESIA RETRAITE	1 184	5,55	650	1,02
438000 TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	197	0,92	92	0,15
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	302	1,41	396	0,62
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 753	22,26	6 730	10,61
445510 TVA A DECAISSER	4 753	22,26	6 730	10,61
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 102	9,85	298	0,47
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	488	2,29	183	0,29
448100 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	116	0,54		
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1 200	5,62	116	0,18
448630 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	298	1,40		
Produits constatés d'avance	18 950	88,76	24 475	38,59
487000 BON CADEAUX PAYES D'AVANCE	18 950	88,76	24 475	38,59
TOTAL (IV)	51 466	241,07	55 405	87,35
TOTAL PASSIF (I à V)	21 349	100,00	63 431	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Production vendue services	184 275		184 275	100,00	226 673	100,00	-42 398	-18,69		
706100 PRESTATIONS MASSAGE TVA 20	178 750		178 750	97,00	235 283	103,80	-56 533	-24,02		
706110 PRESTATIONS ENCAISSEES BON	5 525		5 525	3,00	-8 610	-3,79	14 135	164,17		
Chiffres d'Affaires Nets	184 275		184 275	100,00	226 673	100,00	-42 398	-18,69		
Subventions d'exploitation			2 000	1,09	1 500	0,66	500	33,33		
741100 AIDES APPRENTIS			2 000	1,09	1 500	0,66	500	33,33		
Autres produits			1	0,00	17	0,01	-16	-94,11		
758000 PRODUITS DIV.GESTION			1	0,00	17	0,01	-16	-94,11		
Total des produits d'exploitation (I)			186 276	101,09	228 190	100,67	-41 914	-18,36		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			664	0,36			664	N/S		
607100 CONSOMMABLES MASSAGE			664	0,36			664	N/S		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 098	0,60	3 051	1,35	-1 953	-64,00		
601000 ACHATS CONSOMMABLES MASSAGE			984	0,53	2 784	1,23	-1 800	-64,65		
602600 ACHATS D'EMBALLAGES			114	0,06	267	0,12	-153	-57,29		
Autres achats et charges externes			69 589	37,76	66 288	29,24	3 301	4,98		
606110 ELECTRICITE			3 067	1,66	2 429	1,07	638	26,27		
606140 CARBURANT			108	0,06	13	0,01	95	730,77		
606300 ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT			1 961	1,06	5 184	2,29	-3 223	-62,16		
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			5	0,00	144	0,06	-139	-96,52		
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES			26 616	14,44	23 400	10,32	3 216	13,74		
613510 LOCATION SITE WIX.COM			297	0,16	241	0,11	56	23,24		
614000 CHARGES LOCATIVES			3 000	1,63	3 000	1,32		0,00		
615520 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT			21	0,01	72	0,03	-51	-70,82		
615600 MAINTENANCE			885	0,48	239	0,11	646	270,29		
615612 LAVERIE			59	0,03			59	N/S		
616000 ASSURANCE BPS IARD			972	0,53	848	0,37	124	14,62		
616110 ASSURANCE FMA SCOOTER			659	0,35	658	0,29	-5	-0,75		
616160 ASSURANCES EMPRUNT BPS 21.6K€> 02/2028			137	0,07	169	0,07	-32	-18,92		
622601 HONORAIRES COMPTABLES			3 600	1,95	3 600	1,59		0,00		
622602 HONORAIRES JURIDIQUES			250	0,14	250	0,11		0,00		
622603 HONORAIRES SOCIALES			2 090	1,13	1 936	0,85	154	7,95		
622610 FRAIS AVOCATS			500	0,27	300	0,13	200	66,67		
622700 FRAIS ACTES + CONTENTIEUX					42	0,02	-42	-100,00		
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE					342	0,15	-342	-100,00		
623600 PUBLICITE IMPRESSION			4 500	2,44	317	0,14	4 183	N/S		
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			14 033	7,62	14 513	6,40	-480	-3,30		
625700 RECEPTIONS			2 855	1,55	4 048	1,79	-1 193	-29,46		
626000 FRAIS POSTAUX & TELEPHONE			1 509	0,82	1 219	0,54	290	23,79		
627500 FRAIS BANCAIRES			829	0,45	776	0,34	53	6,83		
627501 COMMISSION CB			1 392	0,76	1 785	0,79	-393	-22,01		
627503 FRAIS STRIPE			207	0,11	474	0,21	-267	-56,32		
628110 FRAIS TRADUCTION			45	0,02	290	0,13	-245	-84,47		
Impôts, taxes et versements assimilés			3 517	1,91	2 800	1,24	717	25,61		
631200 TAXE APPRENTISSAGE			794	0,43	698	0,31	96	13,75		
633300 FORMATION CONTINUE			1 323	0,72	565	0,25	758	134,16		
635100 CARTE GRISE					35	0,02	-35	-100,00		
635110 CFE			1 200	0,65	1 027	0,45	173	16,85		
635400 TIMBRES FISCAUX			200	0,11	475	0,21	-275	-57,88		
Salaires et traitements			118 803	64,47	129 589	57,17	-10 786	-8,31		
641100 SALAIRES BRUTS			116 707	63,33	119 220	52,60	-2 513	-2,10		
641110 SALAIRES BRUTS PRESIDENT			3 519	1,91	3 516	1,55	3	0,09		

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
641200 CONGES PAYES	-1 878	-1,01	903	0,40	-2 781	-307,96
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			5 950	2,62	-5 950	-100,00
641430 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	454	0,25			454	N/S
Charges sociales	25 976	14,10	22 541	9,94	3 435	15,24
645100 COTISATION URSSAF	18 007	9,77	14 933	6,59	3 074	20,59
645200 COTISATION MUTUELLE	3 828	2,08	3 982	1,76	-154	-3,86
645300 COTISATION PREVOYANCE	3 334	1,81	2 645	1,17	689	26,05
645800 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	-94	-0,04	86	0,04	-180	-209,29
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	901	0,49	895	0,39	6	0,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 437	2,41	4 478	1,98	-41	-0,91
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	4 437	2,41	4 478	1,98	-41	-0,91
Autres charges	220	0,12	372	0,16	-152	-40,85
651600 REDEVANCE SACEM	220	0,12	318	0,14	-98	-30,81
658000 CHARGES DIV.GEST.COU	0	0,00	55	0,02	-55	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	224 304	121,72	229 121	101,08	-4 817	-2,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-38 027	-20,63	-931	-0,40	-37 096	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Total des produits financiers (V)						
Intérêts et charges assimilées	116	0,06	165	0,07	-49	-29,69
661160 INTERETS EMPRUNT BPS 21.6K€> 02/2028	116	0,06	165	0,07	-49	-29,69
Total des charges financières (VI)	116	0,06	165	0,07	-49	-29,69
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-116	-0,05	-165	-0,06	49	29,70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-38 143	-20,69	-1 096	-0,47	-37 047	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0,00	0	0,00		
Total des produits exceptionnels (VII)	0	0,00	0	0,00		
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	0	0,00	0	0,00		
Total des Produits (I+III+V+VII)	186 276	101,09	228 190	100,67	-41 914	-18,36
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	224 419	121,78	229 285	101,15	-4 866	-2,11
RÉSULTAT NET	-38 143	-20,69	-1 095	-0,47	-37 048	N/S
	Perte		Perte			