ABACO
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 51 rue François Arago (01000) BOURG EN BRESSE

481 714 541 RCS BOURG EN BRESSE

(la « Société »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 9 DECEMBRE 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice écoulé s'élevant à 82 869 euros au compte « Autres Réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 539 794 euros.

Conformément à la loi, l'Associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : **EURL ABACO** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 51 Rue FRANCOIS ARAGO 01000 BOURG-EN-BRESSE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 8 1 7 1 4 5 4 1 0 0 0 1 0 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 30062025 Net 3	N-1 30062024 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 760	AG	2 760		
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	27 810	AU	16 611	11 199	11 528
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	1 140 001	CV	80 000	1 060 001	1 060 001
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	500	BI		500	500
	TOTAL (II)	BJ	**1 171 071**	BK	**99 371**	**1 071 700**	**1 072 029**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	179 255	BY		179 255	114 457
	Autres créances (3)	BZ	119 899	CA		119 899	206 714
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	50 429	CG		50 429	30 634
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 246	CI		7 246	11 530
	TOTAL (III)	CJ	**356 828**	CK		**356 828**	**363 335**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**1 527 900**	1A	**99 371**	**1 428 528**	**1 435 364**

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 2025

Désignation de l'entreprise **EURL ABACO** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	512 663	511 166
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**(82 869)**	**1 497**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**539 794**	**622 663**
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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	754 176	683 327
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 518	12 912
	Dettes fiscales et sociales	DY	52 704	39 049
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	68 880	74 912
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 457	2 500
	TOTAL (IV)	EC	**888 734**	**812 700**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 428 528**	**1 435 364**

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	888 734	812 700
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

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

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

DGFiP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : **EURL ABACO** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	377 100	FH		FI	377 100	349 173
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**377 100**	FK		FL	**377 100**	**349 173**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	46 120	56 001
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 125	25
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**424 345**	**405 199**
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	138 301	134 281
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	23 594	20 643
	Salaires et traitements *					FY	186 393	198 997
	Charges sociales (10)					FZ	97 764	79 396
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (14)					GA	6 759	5 096
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	12	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**452 824**	**438 413**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**(28 479)**	**(33 214)**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	50 000	60 060
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	9 041	9 218
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	4	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**59 044**	**69 278**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	113 434	34 567
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**113 435**	**34 567**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(54 390)**	**34 712**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**(82 869)**	**1 497**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

DGFiP N° 2053 2025

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise **EURL ABACO** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RESULTAT 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	**483 389**	**474 477**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**566 259**	**472 980**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**(82 869)**	**1 497**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	59 041	69 278
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	80 000	7 831
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	46 120	56 001
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 : 53 407	A2	72 921	57 536
(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 personnelles facultatives A6 : 19 514 ; obligatoires A9 : 53 407 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 : 19 514 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 :			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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	Exercice N — Produits exceptionnels

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 428 528 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 483 389 euros et un total charges de 566 259 euros,dégageant ainsi un résultat de -82 869 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2024 et finit le 30/06/2025.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Faits caractéristiques de l'exercice

La société ABACO a consenti un abandon à caractère financier à sa filiale PRECIMECASAVOY d'un montant de 80K€.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Intégration fiscale

Depuis le 1er Juillet 2005, la société a opté pour le régime d'intégration fiscale, en tant que société tête de groupe du périmètre fiscal constitué par les sociétés MECANIQUE GENERALE LAURENT, SAS (à compter du 1er Juillet 2005) et PRECIMECASAVOY, SAS (à compter du 1er

Règles et Méthodes Comptables

Juillet 2008).

Les économies éventuelles liées à l'intégration fiscale sont conservées par la société tête de groupe.

Le résultat fiscal du groupe s'analyse de la façon suivante :

- Résultats fiscaux des filiales
MECANIQUE GENERALE LAURENT,SAS et PRECIMECASAVOY,SAS : -184.9 K€
- Résultat fiscal ABACO, EURL : -37.8 K€
- Résultat fiscal groupe : -222.8 K€

Au 30 Juin 2025, la société ABACO, EURL a supporté aucune charge d'IS.

Abandon de créances

Au 30 Juin 2025, les abandons de comptes courants consentis par la société mère ABACO, EURL à sa filiale PRECIMECASAVOY, SAS bénéficiant d'une clause de retour à meilleure fortune s'élèvent à 435 600 € et se décomposent de la façon suivante :

- Au cours de l'exercice clos au 30 Juin 2010 pour un montant de 40 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune,
- Au cours de l'exercice clos au 30 Juin 2012 pour un montant de 40 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune,
- Au cours de l'exercice clos au 30 Juin 2013 pour un montant de 86 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune,
- Au cours de l'exercice clos au 30 Juin 2014 pour un montant de 20 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune,
- Au cours de l'exercice clos au 30 Juin 2016 pour un montant de 82 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune.
- Au cours de l'exercice clos au 30 Juin 2017, un abandon à caractère commercial a été consenti à la filiale PRECIMECASAVOY, SAS pour un montant de 87 600 € avec une clause de retour à meilleure fortune.
- Au cours de l'exercice clos au 30 Juin 2025, un abandon à caractère commercial a été consenti à la filiale PRECIMECASAVOY, SAS pour un montant de 80 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune.

Les modalités de mise en oeuvre de la clause de retour à meilleure fortune sont identiques à celles des précédents abandons, à savoir :

- Le retour à meilleure fortune sera caractérisé dès lors qu'un bilan aura constaté un niveau de

Règles et Méthodes Comptables

fonds propres égal à 1.5 fois le capital social.

- La réinscription de la créance interviendra, en conséquence, à partir de l'exercice au cours duquel le bilan constatant le niveau de fonds propres susvisés aura été arrêtés.
- La réinscription sera limitée de telle sorte que les fonds propres de PRECIMECASAVOY, SAS demeurent au moins égaux à 1.5 fois le capital social.

Au 30 Juin 2018, la société ABACO, EURL a bénéficié de deux abandons de créances assortis d'une clause de retour à meilleure fortune :

- M. Alexandre Jung-Kuss a abandonné son compte courant à hauteur de 170 000 €,
- La SCI JK IMMOBILIER a abandonné son compte courant à hauteur de 170 000 €.

Les modalités de mise en oeuvre de la clause de retour à meilleure fortune sont les suivantes :

- Le recouvrement des sommes abandonnées interviendra au moment de la vente, par ABACO EURL, de ses filiales PRECIMECASAVOY, SAS et MECANIQUE GENERALE LAURENT, SAS.

REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions, et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués leur coût d'acquisition, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations corporelles et amortissements

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens. Les méthodes et durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

Catégories	Modes	Durées
Constructions	Linéaire	N/A
Install. techniques, mat. et out. industriel	Linéaire	N/A
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	N/A

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils
ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la
valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés font l'objet d'une appréciation de leur valeur d'inventaire à chaque fin d'exercice
qui peut déboucher sur la constitution d'une provision pour dépréciation si la valeur d'inventaire est
inférieur à la valeur bilantielle.
Au 30.06.2020, l'appréciation de la valeur d'inventaire des titres de sa filiale PRECIMECASAVOY, SAS, a
entrainé la constitution d'une provision pour dépréciation à hauteur de 80 K€.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagement retraite

Le montant des engagements retraites n'est pas significatif au 30.06.2025.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/20
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 760					2 760
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 760					2 760
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	Instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	21 380		6 430			27 810
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 380		6 430			27 810
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 140 001					1 140 001
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	500					500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1140 501					1140 501
	TOTAL	1164 641		6 430			1171 071

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 760			2 760
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 760			2 760
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 852	6 759		16 611
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 852	6 759		16 611
	TOTAL	12 612	6 759		19 371

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2025
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation	80 000				80 000
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	80 000				80 000
	TOTAL GENERAL	80 000				80 000
Dont dotations et reprises	- d'exploitation					
	- financières					
	- exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	500		500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	179 255	179 255	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 876	4 876	
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 530	11 530	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	103 493	103 493	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	7 246	7 246	
	TOTAL DES CREANCES	306 899	306 399	500

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 518	10 518		
	Personnel et comptes rattachés	8 426	8 426		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 964	7 964		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 738	35 738		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	575	575		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	754 176	754 176		
	Autres dettes	68 880	68 880		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 457	2 457		
	TOTAL DES DETTES	888 734	888 734		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 256 053

Capital social

	30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/06/2025
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	511 166	1 497			512 663
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 497	(1 497)		(82 869)	(82 869)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	622 663			(82 869)	539 794

Date de l'assemblée générale 27/12/2024

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	622 663
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	622 663

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(82 869)

Charges à payer

		30/06/2025
Total des Charges à payer		83 510
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 367
FNP FOURNISSEURS	1 367	
Dettes fiscales et sociales		13 263
DETTES P/C.P & CH.A PAY	8 426	
CHG SOC. S/ CP	3 866	
CHARGES A PAYER /TNS	652	
CHARGES A PAYER	92	
FPC ET TA A PAYER	226	
Autres dettes		68 880
CLTS RRR & AVOIRS A ET.	68 880	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 246	7 246
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 246

Effectif moyen

		30/06/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		1	

Filiales et participations

1/1

30/06/2025	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS PRECIMECASAVOY	80 000	45 884	100,00	540 000	460 000
SAS MECANIQUE GENERALE LAURENT	200 000	810 691	100,00	600 000	600 000
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS PRECIMECASAVOY			1 257 209	(41 398)	
SAS MECANIQUE GENERALE LAURENT			3 271 073	(177 174)	50 000
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Engagements financiers

	30/06/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Cr. état Engagements financiers - Autres engagements		340 000	435 600
		340 000	435 600
Total des engagements financiers (1)		340 000	435 600
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants		170 000	
Les filiales		170 000	435 600
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
C/C PMS AVEC CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE		435 600
ABANDON C/C JK IMMOBILIER	170 000	
ABANDON C/C A. JUNG KUSS	170 000	
Totalisation	340 000	435 600

Transferts de charges

	30/06/2025
Refacturation assurances MGL	29 365
Refacturation assurances PMS	13 318
Avantage en nature VP	2 030
Refacturation assurance JKSY	434
Refacturation assurance JK IMMOBILIER	973
TOTAL	46 120