

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BESANCON - 2501 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 02/02/2026 - 497 - 2018 B 00014 - 834 485 864 - AB 25

SARL AB 25

Comptes annuels
Bilan au 31/08/2025
2 AVENUE DES MONTBOUCONS
25000 BESANCON
SIRET : 8348586400021

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2025	Net Au 31/08/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	54 000	32 450	21 550	26 050
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 710 854	1 261 859	448 996	630 149
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 912	34 912	34 912	33 658
TOTAL (I)	1 799 766	1 294 309	505 457	689 857
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	27 897	27 897	27 897	31 176
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	984		984	
Capital souscrit et appelé, non versé	20 789	20 789	20 789	34 472
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance	59 895		59 895	58 121
	27 865		27 865	28 852
TOTAL (II)	137 430		137 430	152 621
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 937 196	1 294 309	642 888	842 478

Bilan Passif

	Net	
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation	50 000	50 000
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	5 000	5 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	43 620	43 620
Report à nouveau	-415 647	-348 595
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	140 800	-67 052
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-176 227	-317 027
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	417 302	613 455
Emprunts et dettes financières diverses	257 379	245 674
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 076	90 925
Dettes fiscales et sociales	75 358	64 101
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		145 350
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	819 114	1 159 505
TOTAL GENERAL (I à IV)	642 888	842 478
Ecart de conversion passif (IV)		
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/09/2024 au 31/08/2025		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	1 790 045		1 790 045	1 679 053
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net	1 790 045		1 790 045	1 679 053
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			40 586	32 822
Autres produits			115	230
		TOTAL (I)	1 830 745	1 712 105
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			428 764	406 602
Variation de stocks (marchandises)			3 279	-13 920
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			430 717	432 191
Impôts, taxes et versements assimilés			29 798	29 635
Salaires et traitements			541 707	517 363
Charges sociales			113 433	120 860
Dotations aux amortissements sur immobilisations			187 101	197 124
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
		TOTAL (II)	1 824 300	1 773 474
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			19 041	32 199
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 445	-61 369
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 206	5 599
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	4 206	5 599
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-4 206	-5 599
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 239	-66 968

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/09/2024
Au 31/08/2025

Du 01/09/2023
Au 31/08/2024

Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion	148 340		3 468
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
	148 340		3 468
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	10 679		3 853
Sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	10 679		3 853
	137 661		-385
	-900		-300
Participations des salariés (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
	1 979 085		1 715 573
	1 838 286		1 782 625
	140 800		-67 052
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)			
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	3 350		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	10 452		279
(3) Dont produits concernant les entités liées			
(4) Dont intérêts concernant les entités liées			

Règles et méthodes comptables



Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 642 838 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 140 800 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Closure du litige AXA : produit exceptionnel de 144 990 €.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

PROVIDENT
(MICHIGAN)

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	11	11
Ouvriers		
TOTAL	12	12

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	10.000000	50 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	5 000	10.000000	50 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Réévaluation de l'exercice		Augmentations créances virements	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de développement						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		54 000				
	TOTAL	54 000				
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gales., agencds. et aménagt. const.						
Installations techniques, matériel et outillages ind.						
Inst. gales., agencds. et aménagt. divers		1 597 960				
Mat. de transport						
Mat. de bureau et info., mobilier		114 607				1 447
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL	1 712 567				1 447
Immobilisations financières						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières		33 658				32 828
	TOTAL	33 658				32 828
	TOTAL GENERAL	1 800 225				34 275
Cadre B						
Frais d'établissement et de développement	Virement	Diminutions		Réévaluation, légale ou éval. par mise en équival. en fin d'exercice		
		Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			54 000			
	TOTAL		54 000			
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gales., agencds. et aménagt. const						
Installations techniques, matériel et outillages ind.						
Inst. gales., agencds. et aménagt. divers			1 597 960			
Mat. de transport						
Mat. de bureau et info., mobilier		3 160				112 894
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL	3 160		1 710 854		
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières		31 574				34 912
	TOTAL	31 574				34 912
	TOTAL GENERAL	31 574	3 160		1 799 766	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		27 950	4 500			32 450
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 950	4 500			32 450
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions :						
- Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 004 277	174 083			1 178 360
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier		78 141	8 518	3 160		83 499
Emballages récupérables et divers						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 082 417	182 601	3 160		1 261 859
	TOTAL GÉNÉRAL	1 110 367	187 101	3 160		1 294 309
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions :						
- Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencis et aménag.						
des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices						
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice		Montant net en fin d'exercice	
			Augment.		Dotations exercice aux amort.	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	34 912		34 912
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	984	984	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 280	6 280	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	14 508	14 508	
Charges constatées d'avance	27 865	27 865	
TOTAL	84 549	49 638	34 912

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Degré d'exigibilité du passif		
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	417 302	208 624	208 678
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	69 076	69 076	
Personnel et comptes rattachés	34 463	34 463	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 695	28 695	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	11 734	11 734	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	466	466	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	257 379	257 379	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL			
	819 114	610 436	208 678
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	196 153		
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	-317 027
Distributions	
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice
	-317 027
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs
	-317 027
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-67 052
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	67 052
	Variations en cours d'exercice
	Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat
	-317 027
Résultat de l'exercice	140 800
	Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle
	-176 227
Commentaire	

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2025	Exercice clos le 31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 285.18	23 138.66
Dettes fiscales et sociales	22 106.85	23 043.18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	24 392.03	46 181.84

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2025	Exercice clos le 31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 285.18	23 138.66
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	2 285.18	23 138.66
Dettes fiscales et sociales	22 106.85	23 043.18
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	18 300.77	18 730.12
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 806.08	4 313.06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	24 392.03	46 181.84

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Charges d'exploitation	27 865	28 852
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		
	27 865	28 852

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Solde litige AXA		144 990
Produits sur exercices antérieurs		3 350
Charges sur exercices antérieurs	10 452	
Rbsmt clients UBER, DELIVEROO...	57	
Surprovision RFA N-1	150	
Chèques pluxee frauduleux	19	
TOTAL	10 678	148 340

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Avantage en anture	30 245
Ventes de produits résiduels	793
Total	31 038

AB 25

Société à responsabilité limitée

au capital de 50 000 euros

Siège social : 2 F Avenue des Montboucons, 25000 BESANCON

834 485 864 RCS BESANCON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 17 DECEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2025 s'élevant à **140 799,80 euros** de la manière suivante :

- Perte de l'exercice : **140 799,80 euros** ;

Laquelle est affectée comme suit :

- Au compte « *report à nouveau* » : **140 799,80 euros** ;

Le compte « *report à nouveau* » s'élève ainsi à **-274 847,17 euros**.

Certifié conforme

La Gérance
Monsieur Cyril SAUTROT

La Gérance
Monsieur Christophe MARTET

