Docusign Envelope ID: 2C8A804D-267C-4DA7-9FF6-7ECE45227941

ABA-WORKSHOP
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 57 bis Rue Raspail, 92300 LEVALLOIS PERRET
805 247 384 RCS NANTERRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 4 MARS 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 55 649 euros de la manière suivante :

Origine	
Bénéfice de l'exercice	55 649 euros
Distribution de dividendes	50 000 euros
Soit 50 euros par action	
Solde	5 649 euros
Affecté en totalité au compte « autres réserves »	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Distributions antérieures de dividendes :

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2024 : Néant
Décision de l'associée unique du 30 septembre 2023 : 640 000 euros (non éligible à l'abattement de 40 %)
Exercice clos le 30 septembre 2022 : Néant

Certifié conforme
La Présidente
Nelly BUSSAC

DocuSigned by:
Nelly BUSSAC
7C824AF1990C4DE...

Docusign Envelope ID: 2C8A804D-267C-4DA7-9FF6-7ECE45227941

ABA-WORKSHOP
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 57 bis Rue Raspail, 92300 LEVALLOIS PERRET
805 247 384 RCS NANTERRE

COMPTES CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

Certifié conforme
La Présidente
Nelly BUSSAC

DocuSigned by:
Nelly BUSSAC
7C824AF1990C4DE...

Bilan actif

	30/09/2025			30/09/2024
	Brut	Amort. dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires	2 235	2 235		67
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction	131 944	49 382	82 563	94 157
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 897	1 182	715	905
Autres	71 931	63 759	8 173	16 315
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**208 008**	**116 557**	**91 450**	**111 443**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	9 995		9 995	689
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	879 899		879 899	870 417
Autres	112 965		112 965	88 593
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	30 983		30 983	30 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	651 574		651 574	599 352
Charges constatées d'avance	27 149		27 149	13 270
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 712 564**	**0**	**1 712 564**	**1 602 321**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	**1 920 572**	**116 557**	**1 804 014**	**1 713 765**

Bilan passif

		30/09/2025 Net	30/09/2024 Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital	(dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecarts d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale		1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres		1 155 413	1 198 283
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		55 649	-42 871
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**1 222 061**	**1 166 413**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		**0**	**0**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**0**	**0**
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		114 646	179 530
Emprunts et dettes financières divers		890	5 894
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		41 802	37 872
Dettes d'exploitation			
Fournisseurs et comptes rattachés		88 240	63 321
Dettes sociales		104 700	66 897
Dettes fiscales		225 150	191 155
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			
Autres dettes		6 525	2 684
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES		**581 953**	**547 352**
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL GENERAL		**1 804 014**	**1 713 765**

Compte de résultat

	30/09/2025		30/09/2024			
	Net	% C.A.	Net	% C.A.	Ecart	% Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 628 482	100,00	1 636 012	100,00	-7 531	-0,46
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	50	0,00	971	0,06	-921	-94,85
	1 628 532	**100,00**	**1 636 984**	**100,06**	**-8 452**	**-0,52**
CONSOMMATION						
Achats de marchandises						
Variations de stocks (marchandises)						
Matières premières et autres approv.	6	0,00	1 336	0,08	-1 330	-99,52
Variation de stocks (mat. prem.)						
Autres achats et charges externes	613 895	37,70	703 730	43,01	-89 835	-12,77
	613 901	**37,70**	**705 067**	**43,10**	**-91 165**	**-12,93**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés	20 158	1,24	26 453	1,62	-6 295	-23,80
Salaires et traitements	654 649	40,20	687 912	42,05	-33 263	-4,84
Charges sociales	257 603	15,82	258 462	15,80	-859	-0,33
Amortissements et provisions	22 367	1,37	24 570	1,50	-2 202	-8,96
Autres charges	100	0,01			100	100
	954 877	**58,64**	**997 396**	**60,97**	**-42 519**	**-4,26**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**59 753**	**3,67**	**-65 479**	**-4,00**	**125 232**	**-191,26**
Opérations en commun	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	
Produits financiers	3 841	0,24	20 947	1,28	-17 106	-81,66
Charges financières	2 482	0,15	2 726	0,17	-244	-8,95
RESULTAT FINANCIER	**1 359**	**0,08**	**18 221**	**1,11**	**-16 862**	**-92,54**
RESULTAT COURANT AV. IMPOTS	**61 112**	**3,75**	**-47 258**	**-2,89**	**108 370**	**-229,31**
Produits exceptionnels			5 290	0,32	-5 290	-100,00
Charges exceptionnelles	4 795	0,29	902	0,06	3 893	431,38
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-4 795**	**-0,29**	**4 388**	**0,27**	**-9 183**	**-209,29**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	668	0,04			668	100
BENEFICE	**55 649**	**3,42**	**-42 871**	**-2,62**	**98 519**	**-229,81**
Y compris						
Redevances de crédit-bail mobilier	858	0,05			858	100
Redevances de crédit-bail immobilier						

ABA-WORKSHOP

57bis rue Raspail
92300 - LEVALLOIS-PERRET

Exercice en Euros.
Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

Annexe des comptes annuels

Edité le mercredi 28 janvier 2026

SEREGEC EXPERTISE
Avenue de la Ferte Milon Impasse des Sablons
02600 VILLERS COTTERETS
Tel : 0323961497 - Fax : 0323964006

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2025 ont été élaborés et présentés conformément aux règles de l'Autorité des Normes Comptables N° 2023-08 relatif au Plan Général Comptable, modifiant le règlement ANC 2014-03, approuvé par arrêté ministériel en date du 26 décembre 2023 et publié au journal officiel en date du 30 décembre 2023, ainsi qu'en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du Code de Commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Etat des immobilisations

		Valeur brute début exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements, de recherche et de développement	**Total**			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	**Total**	**2 235,00**		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements constructions		130 344,00		1 600,00
Installations techniques, matériel et outillage industriel		1 897,00		
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport		7 445,00		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		63 712,00		774,00
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total	**203 398,00**		**2 374,00**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	Total			
	Total général	**205 633,00**		**2 374,00**

		Diminutions		Valeur brute fin exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à poste	Cessions		
Frais d'étab., de rech. et de développ.	**Total**				
Autres immo. incorporelles	**Total**			**2 235,00**	**2 235,00**
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gén., agenc., aménag. des const.				131 944,00	131 944,00
Inst. techn., mat. et outillage industriels				1 897,00	1 897,00
Inst. gén., agenc., aménag. divers					
Matériel de transport				7 445,00	7 445,00
Mat. bureau et inform., mobilier				64 486,00	64 486,00
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total			**205 772,00**	**205 772,00**
Participations éval. par mises en équiv.					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
	Total				
	Total général			**208 007,00**	**208 007,00**

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant Début exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant Fin exercice
Frais d'établissement, recherche et développement	**Total**				
Autres immobilisations incorporelles	**Total**	**2 168,00**	**67,00**		**2 235,00**
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gén., agenc., aménag. des const.		36 187,00	13 194,00		49 381,00
Inst., mat. et outillage indus.		993,00	190,00		1 182,00
Inst. gén., agenc. aménag. divers					
Matériel de transport		5 564,00	1 059,00		6 623,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier		49 279,00	7 857,00		57 136,00
Emballages récupérables et divers					
	Total	**92 023,00**	**22 300,00**		**114 322,00**
	Total général	**94 191,00**	**22 367,00**		**116 558,00**

Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
					Dotations	Reprises
Frais d'établ., de rech. et dével.	**Total**					
Autres immo. incorporelles	**Total**					
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gén. agenc. aménag. const.						
Inst. techn. mat. et outill. indus.						
Inst. gén. agenc. aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau inform. mobilier						
Emb. réc. et divers						
	Total					
	Total général					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net Début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net Fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations (Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)				

Etat des échéances des créances et dettes

Etat des créances	Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	879 899,00	879 899,00	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	12 073,00	12 073,00	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	99 284,00	99 284,00	
Débiteurs divers	1 608,00	1 608,00	
Charges constatées d'avance	27 149,00	27 149,00	
Total	**1 020 013,00**	**1 020 013,00**	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	À 1 an au plus	De 1 à 5 ans	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	114 646,00	65 340,00	49 306,00	
Emprunts et dettes financières divers	157,00	157,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	88 240,00	88 240,00		
Personnel et comptes rattachés	55 342,00	55 342,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 358,00	49 358,00		
Impôts sur les bénéfices	668,00	668,00		
Taxe sur la valeur ajoutée	205 232,00	205 232,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	19 250,00	19 250,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	733,00	733,00		
Autres dettes	48 327,00	48 327,00		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	**581 953,00**	**532 647,00**	**49 306,00**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 884,00			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	228 604,37
Total	**228 604,37**

Annexe

Détail des produits à recevoir

Compte	Montant
CLIENTS FACT A ETABLIR	
- Factures à établir au 30/09/25	*228 604*
Total	**228 604**

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	156,71
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 797,83
Dettes fiscales et sociales	54 683,00
Total	**74 637,54**

Annexe

Détail des charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Compte	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS	157
- Intérêts courus non échus au 30/09/2025	*157*
CAP DETTES FOURNISSEURS	19 798
- CAP Honoraires	10 000
- CAP Cotisations	5 655
- CAP Sous-traitance	4 000
- CAP Déplacement	143
PROVISION POUR CP	27 065
- PROVISION Congés Payés 30/09/25	*22 421*
- PROVISION RTT 30/09/2025	*4 643*
PROVISION CH S/ CP	11 246
- PROVISION CHARGES CP 30/09/25	*9 202*
- PROVISION CHARG RTT 30/09/2025	*2 045*
CAP DETTES FISCALES	16 372
- CAP CFE + CVAE 30/09/2025	*1 032*
- TAXE APP + FPC janvier à septembre 2025	2903
- TAXE APP + FPC 22	*1 354*
- TAXE APP + FPC 21	*11 083*
Total	**74 638**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 148,95
Charges financières	0,00
Charges exceptionnelles	0,00
Total	**27 148,95**

Annexe

Détail des charges constatées d'avance

Détail des charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	27 149		
- CCA Sous-traitance	*5 400*		
- CCA Location	*10 960*		
- CCA Assurance	*2 546*		
- CCA Téléphone	*411*		
- CCA Cotisation	*7 832*		
Total	**27 149**	**0**	**0**