

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/04/2026 - 6946 - 2018 B 02451 - 842 241 408 - AB ASSIST'

Déposé au Greffe
le **02 AVR. 2026**
sous le N° **6966**
RCS N° **18802451**

Comptes annuels 2025

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

AB ASSIST'

15 CHEMIN DE LA SOULASSIERE
44119 GRANDCHAMP-DES-FONTAINES
SIREN : 842.241.408

CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE
10 RUE ARAGO
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
02.40.37.73.33
atlantex@atlantex.fr
<https://www.atlantex.fr>

Sommaire

Attestation de présentation des comptes	3
Bilan	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Détails des comptes	10
Bilan actif détaillé	11
Bilan passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15
Dossier de gestion	17
Soldes intermédiaires de gestion	18
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	19
Analyse du bilan	21
Tableau de financement	22
Capacité d'auto financement	23
Documents additionnels	25
Dispense Annexe Comptable	26
Liasse fiscale	26

Attestation de présentation des comptes



Attestation sans observation

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 AB ASSIST' relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 81 159,05 €
- Chiffre d'affaires : 22 182,85 €
- Résultat net comptable : 6 408,66 €

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 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE le 20/02/2026.

Olivier GERMAIN,
Expert-comptable

Signé par Olivier Germain
Le 5 mars 2026

Fait à LA CHAPELLE-SUR-ERDRE le 20/02/2026.

Olivier GERMAIN doc_593d
ix_ddEa9kaqaPOM

Eloïse VALÉ,
Collaboratrice comptable

Signé par Eloïse Chaillou
Le 5 mars 2026

Eloïse VALÉ doc_593d
ix_ddEa9kaqaPOM

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 452	15 364	89	369
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	68 194		68 194	53 186
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	83 646	15 364	68 283	53 555
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	713		713	2 495
Autres créances	54		54	261
Charges constatées d'avance				17
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	12 108		12 108	19 364
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	12 876		12 876	22 137
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Primes de remboursement des emprunts (VII)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VIII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)	96 523	15 364	81 159	75 693

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	66 468	53 292
Résultat de l'exercice	6 409	13 176
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	75 077	68 668
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 291	414
Dettes fiscales et sociales	3 065	5 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	1 726	1 115
TOTAL DETTES (III)	6 082	7 025
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	81 159	75 693

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	22 183	32 018
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	22 183	32 018
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	60	13
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	22 243	32 031
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	5 397	6 795
Impôts, taxes, et versements assimilés	443	400
Salaires	7 128	5 312
Cotisations sociales	2 554	1 944
Dotations aux amortissements et aux provisions	281	2 989
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges	0	0
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	15 803	17 440
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 440	14 591
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)		
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	1 099	904
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	0	0
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	1 099	904
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	1 099	904
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	7 540	15 496
Produits exceptionnels (VII)		2
Charges exceptionnelles (VIII)		0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		2
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 131	2 322
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	23 342	32 938
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 934	19 762
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	6 409	13 176

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement (II)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais de recherche et de développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et va...						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	15 452	15 364	89	369	-281	-75,95
21820000 - Matériel de transport	12 618		12 618	12 618		
21830000 - Matériel de bureau et matériel informatique	2 835		2 835	2 835		
28182000 - Amort mat transport		12 618	-12 618	-12 618		
28183000 - Amort mat bur inform		2 746	-2 746	-2 465	-281	-11,38
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations	68 194		68 194	53 186	15 008	28,22
26100000 - Titres participation	68 194		68 194	53 186	15 008	28,22
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	83 646	15 364	68 283	53 555	14 727	27,50
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production (biens et services)						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattachés	713		713	2 495	-1 782	-71,41
41100000 - Clients	713		713	2 495	-1 782	-71,41
Autres créances	54		54	261	-207	-79,17
40100000 - Fournisseurs				16	-16	-100,00
43800000 - Organismes sociaux - charges à payer (anciennement org...				181	-181	-100,00
44564000 - Tva déductible sur encaissements	52		52	52		
44566000 - Tva déductible sur autres biens et services				49	-49	-100,00
44586000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	2		2	15	-12	-83,84
Charges constatées d'avance				17	-17	-100,00
48600000 - Charges constatées d'avance				17	-17	-100,00
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Autres titres						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	12 108		12 108	19 364	-7 256	-37,47
51210010 - Banque populaire - banque populaire	12 093		12 093	19 349	-7 256	-37,50
51210020 - Autre - livret optiplus	15		15	15	0	0,26
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	12 876		12 876	22 137	-9 261	-41,83
Frais d'émission des emprunts (V)						
Primes de remboursement des obligations (VI)						
Primes de remboursement des emprunts (VII)						
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VIII)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)	96 523	15 364	81 159	75 693	5 466	7,22

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital	2 000	2 000		
10130000 - Capital souscrit - appelé, versé	2 000	2 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale	200	200		
10610000 - Réserve légale	200	200		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	66 468	53 292	13 176	24,72
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	66 468	53 292	13 176	24,72
Résultat de l'exercice	6 409	13 176	-6 767	-51,36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	75 077	68 668	6 409	9,33
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 291	414	877	211,73
40100000 - Fournisseurs	1 172	296	876	295,48
40810000 - Fournisseurs factures non parvenues	119	118	1	1,05
Dettes fiscales et sociales	3 065	5 495	-2 430	-44,22
42100000 - Personnel remunerations dues	470	940	-470	-50,00
43100000 - Sécurité sociale	1 032	1 114	-82	-7,36
43703000 - Retraite		59	-59	-100,00
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	1 131	2 322	-1 191	-51,29
44551000 - Tva à décaisser	167	433	-266	-61,43
44571000 - Tva collectée		416	-416	-100,00
44574000 - Tva collectée sur encaissements	119		119	
44580000 - Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente	146	211	-65	-30,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	1 726	1 115	610	54,72
48700000 - Produits constatés d'avance	1 726	1 115	610	54,72
TOTAL DETTES (III)	6 082	7 025	-942	-13,41
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)				

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	81 159	75 693	5 466	7,22

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	22 183	32 018	-9 836	-30,72
706000 - Prestations de services	18 512	25 788	-7 276	-28,21
706100 - Abonnements adasi	3 671	6 231	-2 560	-41,09
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	22 183	32 018	-9 836	-30,72
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	60	13	47	375,20
758000 - Indemnités et autres produits (anciennement produits divers de gestion courante)	60	13	47	375,20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	22 243	32 031	-9 788	-30,56
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	5 397	6 795	-1 398	-20,58
606140 - Carburant	486	571	-85	-14,89
606310 - Ach.petit équipement		610	-610	-100,00
613200 - Locations immobilières		1 800	-1 800	-100,00
615520 - Entretien mat de transport	1 291	176	1 115	633,42
616000 - Primes d'assurances	627	594	33	5,61
616800 - Spb	40	37	3	8,76
622610 - Honoraires comptables tenue	340	328	12	3,66
622611 - Honoraires comptables bilan	684	710	-26	-3,66
622700 - Frais d'actes et de contentieux	42	274	-232	-84,72
623000 - Publicité, publications, relations publiques	17	437	-420	-96,15
625100 - Voyages et déplacements	21		21	
626100 - Frais postaux	27	41	-14	-33,46
626300 - Téléphone mobile		56	-56	-100,00
626310 - Abonnement divers	255	180	75	41,61
626500 - Téléphone	312	360	-48	-13,20
627800 - Autres frais et commissions sur prestations de services	375	200	175	87,71
628000 - Autres serv ext divers	881	424	457	107,95
Impôts, taxes, et versements assimilés	443	400	43	10,79
631200 - Taxe d'apprentissage	42	28	14	51,95
633300 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	39	26	14	52,45
633500 - Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	7	5	2	53,91
635110 - Contribution économique territoriale	351	342	9	2,63
635400 - Droits d'enregistrement et de timbre	4		4	
Salaires	7 128	5 312	1 816	34,20
641100 - Salaires, appointements	7 128	4 683	2 445	52,21
648000 - Autres charges de personnel		629	-629	-100,00
Cotisations sociales	2 554	1 944	610	31,37
645100 - Cotisations à l'urssaf	2 123	1 397	726	51,95
645200 - Cotisations aux mutuelles		264	-264	-100,00
645300 - Cotisations aux caisses de retraites	431	283	148	52,23
645800 - Cotisations aux autres organismes sociaux		0	0	-100,00

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
Dotations aux amortissements et aux provisions	281	2 989	-2 708	-90,61
681120 - Immobilisations corporelles	281	2 989	-2 708	-90,61
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Autres charges	0	0	0	-44,44
658000 - Pénalités et autres charges (anciennement charges diverses de gestion courante)	0	0	0	-44,44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	15 803	17 440	-1 637	-9,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 440	14 591	-8 151	-55,86
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)				
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations	1 099	904	195	21,56
761000 - Produits de participations	1 099	904	195	21,56
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	0	0		
768000 - Autres produits financiers	0	0		
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	1 099	904	195	21,56
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	1 099	904	195	21,56
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	7 540	15 496	-7 956	-51,34
Produits exceptionnels (VII)		2	-2	-100,00
778000 - Autres produits exceptionnels		2	-2	-100,00
Charges exceptionnelles (VIII)		0	0	-100,00
678000 - Ecart de règlement débit		0	0	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		2	-2	-100,00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 131	2 322	-1 191	-51,29
695000 - Impôts sur les bénéfices	1 131	2 322	-1 191	-51,29
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	23 342	32 938	-9 595	-29,13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 934	19 762	-2 828	-14,31
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	6 409	13 176	-6 767	-51,36

Dossier de gestion



Soldes intermédiaires de gestion

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
MARGE TOTALE	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
- Autres achats	486	2,19	1 181	3,69	-695	-58,84
- Charges externes	4 911	22,14	5 614	17,54	-704	-12,53
VALEUR AJOUTÉE	16 786	75,67	25 223	78,78	-8 437	-33,45
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés	443	2,00	400	1,25	43	10,79
- Salaires et traitements	9 682	43,65	7 255	22,66	2 426	33,44
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	6 661	30,03	17 568	54,87	-10 907	-62,08
+ Autres produits de gestion courante	60	0,27	13	0,04	47	375,20
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et aux provisions	281	1,26	2 989	9,33	-2 708	-90,61
- Autres charges de gestion courante	0		0		0	-44,44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 440	29,03	14 591	45,57	-8 151	-55,86
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 099	4,96	904	2,82	195	21,56
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	7 540	33,99	15 496	48,40	-7 956	-51,34
+ Produits exceptionnels			2	0,01	-2	-100,00
- Charges exceptionnelles			0		0	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			2	0,01	-2	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	1 131	5,10	2 322	7,25	-1 191	-51,29
RÉSULTAT NET	6 409	28,89	13 176	41,15	-6 767	-51,36

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
706000 - Prestations de services	18 512	83,45	25 788	80,54	-7 276	-28,21
706100 - Abonnements adasí	3 671	16,55	6 231	19,46	-2 560	-41,09
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
MARGE TOTALE	22 183	100,00	32 018	100,00	-9 836	-30,72
- Autres achats	486	2,19	1 181	3,69	-695	-58,84
606140 - Carburant	486	2,19	571	1,78	-85	-14,89
606310 - Ach.petit equipement			610	1,90	-610	-100,00
- Charges externes	4 911	22,14	5 614	17,54	-704	-12,53
613200 - Locations immobilières			1 800	5,62	-1 800	-100,00
615520 - Entretien mat de transport	1 291	5,82	176	0,55	1 115	633,42
616000 - Primes d'assurances	627	2,83	594	1,85	33	5,61
616800 - Spb	40	0,18	37	0,11	3	8,76
622610 - Honoraires comptables tenue	340	1,53	328	1,02	12	3,66
622611 - Honoraires comptables bilan	684	3,08	710	2,22	-26	-3,66
622700 - Frais d'actes et de contentieux	42	0,19	274	0,85	-232	-84,72
623000 - Publicité, publications, relations publiques	17	0,08	437	1,37	-420	-96,15
625100 - Voyages et déplacements	21	0,09			21	
626100 - Frais postaux	27	0,12	41	0,13	-14	-33,46
626300 - Telephone mobile			56	0,17	-56	-100,00
626310 - Abonnement divers	255	1,15	180	0,56	75	41,61
626500 - Téléphone	312	1,41	360	1,12	-48	-13,20
627800 - Autres frais et commissions sur prestations de services	375	1,69	200	0,62	175	87,71
628000 - Autres serv ext divers	881	3,97	424	1,32	457	107,95
VALEUR AJOUTÉE	16 786	75,67	25 223	78,78	-8 437	-33,45
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés	443	2,00	400	1,25	43	10,79
631200 - Taxe d'apprentissage	42	0,19	28	0,09	14	51,95
633300 - Participation des employeurs à la formation professionnelle contin...	39	0,18	26	0,08	14	52,45
633500 - Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'a...	7	0,03	5	0,01	2	53,91
635110 - Contribution economique territoriale	351	1,58	342	1,07	9	2,63
635400 - Droits d'enregistrement et de timbre	4	0,02			4	
- Salaires et traitements	9 682	43,65	7 255	22,66	2 426	33,44
641100 - Salaires, appointements	7 128	32,13	4 683	14,63	2 445	52,21
645100 - Cotisations à l'urssaf	2 123	9,57	1 397	4,36	726	51,95
645200 - Cotisations aux mutuelles			264	0,82	-264	-100,00
645300 - Cotisations aux caisses de retraites	431	1,94	283	0,88	148	52,23
645800 - Cotisations aux autres organismes sociaux			0		0	-100,00
648000 - Autres charges de personnel			629	1,96	-629	-100,00
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	6 661	30,03	17 568	54,87	-10 907	-62,08
+ Autres produits de gestion courante	60	0,27	13	0,04	47	375,20

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
758000 - Indemnités et autres produits (anciennement produits divers de ge...	60	0,27	13	0,04	47	375,20
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et aux provisions	281	1,26	2 989	9,33	-2 708	-90,61
681120 - Immobilisations corporelles	281	1,26	2 989	9,33	-2 708	-90,61
- Autres charges de gestion courante	0		0		0	-44,44
658000 - Pénalités et autres charges (anciennement charges diverses de ge...	0		0		0	-44,44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 440	29,03	14 591	45,57	-8 151	-55,86
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 099	4,96	904	2,82	195	21,56
761000 - Produits de participations	1 099	4,96	904	2,82	195	21,56
768000 - Autres produits financiers	0		0			
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	7 540	33,99	15 496	48,40	-7 956	-51,34
+ Produits exceptionnels			2	0,01	-2	-100,00
778000 - Autres produits exceptionnels			2	0,01	-2	-100,00
- Charges exceptionnelles			0		0	-100,00
678000 - Ecart de règlement débit			0		0	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			2	0,01	-2	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	1 131	5,10	2 322	7,25	-1 191	-51,29
695000 - Impôts sur les bénéfices	1 131	5,10	2 322	7,25	-1 191	-51,29
RÉSULTAT NET	6 409	28,89	13 176	41,15	-6 767	-51,36

Analyse du bilan

	31/12/2025	31/12/2024	
FONDS DE ROULEMENT	+ Capital et réserves	68 668	55 492
	+ Résultat	6 409	13 176
	+ Provisions réglementées et subventions		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	75 077	68 668
	+ Comptes courants d'associés		
FONDS DE ROULEMENT	+ Provisions pour risques et charges		
	+ Emprunts et dettes assimilés		
	TOTAL CAPITAUX PERMANENTS	75 077	68 668
	- Actif net immobilisé	68 283	53 555
	- Charges à répartir sur plusieurs exercices		
TOTAL FONDS DE ROULEMENT	6 794	15 113	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	+ Stocks et en cours		
	+ Créances clients et comptes rattachés	713	2 495
	+ Autres créances	54	261
	- Provisions pour actif circulant		
	+ Comptes de régularisation		17
	TOTAL CRÉANCES	768	2 773
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	+ Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 291	414
	+ Dettes fiscales et sociales	3 065	5 495
	+ Autres dettes		
	+ Comptes de régularisation	1 726	1 115
	TOTAL DETTES	6 082	7 025
TOTAL BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 315	-4 251	
	+ Trésorerie active	12 108	19 364
	- Trésorerie passive		
TRÉSORERIE NETTE	12 108	19 364	

Tableau de financement

		Variations N - (N-1) 31/12/2025	Variations N-1 - (N-2) 31/12/2024
ACTIFS CIRCULANTS	Stocks et en cours		
	Clients et comptes rattachés	- 1 782	364
	Autres créances	- 207	211
	Comptes de régularisation	- 17	17
	TOTAL VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS	- 2 006	592
DETTES	Dettes fournisseurs	877	83
	Dettes fiscales et sociales	- 2 430	2 924
	Autres dettes		
	Comptes de régularisation	610	- 1 593
	TOTAL VARIATION DES DETTES	- 942	1 414
BESOIN OU DÉGAGEMENT DE L'EXERCICE		- 1 063	- 822
TRÉSORERIE	Variation de la trésorerie active	- 7 256	6 976
	Variation de la trésorerie passive		
VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE		- 7 256	6 976
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT		- 8 319	6 154

Capacité d'auto financement

	31/12/2025	31/12/2024
RÉSULTAT NET COMPTABLE	6 409	13 176
Dotations aux amortissements et provisions	281	2 989
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITÉ D'AUTO-FINANCEMENT	6 689	16 164

Documents additionnels



PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE

En date du 09/03/2026

AB Assist'

SASU au capital de 2000 € (deux mille euros)

Dont le siège social se situe : 15 ter chemin de la Soulassière 44119 GRANDCHAMP DES FONTAINES

Enregistrée au RCS de NANTES sous le n°842241408

Je soussignée, Alexandra BOUTIN, agissant en qualité de présidente, et seule actionnaire de la société AB Assist', a pris des décisions sur les points suivants :

RAPPEL DE L'ORDRE DU JOUR

- 1- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2025
- 2- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2025
- 3- Conventions réglementées conclues durant l'exercice clos le 31/12/2025

Résolution n° 1 : Approbation des comptes

L'actionnaire unique, après avoir pris acte du résultat de l'exercice clos au 31/12/2025 et des comptes de la société, décide de procéder à l'approbation des comptes annuels de la société, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Résolution n° 2 : Affectation du résultat

L'actionnaire unique prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice 6408.66€ (six mille quatre cent huit euros et soixante-six centimes).

Il est décidé d'affecter le montant de ce bénéfice comme suit :

Il a été décidé de reporter la somme de 6408.66€ (six mille quatre cent huit euros et soixante-six centimes) sur le compte « report à nouveau créditeur » de la société.

Résolution n° 3 : Conventions réglementées conclues durant l'exercice clos le 31/12/2025

L'actionnaire unique atteste qu'aucune convention réglementée telle que définie à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31/12/2025.

De tout ceci, il a été dressé le présent procès-verbal par l'actionnaire unique, pour servir et faire valoir ce que de droit.

Fait à GRANDCHAMP DES FONTAINES, le 09/03/2026.

Signature de l'actionnaire unique :

