

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 13/04/2026 - 1281 - 2020 B 00180 - 398 574 616 - A A B ESPACE
SECRETARIAT SERVICE

AAB Espace Secrétariat Service
9 chemin d'Engauthier
24600 Ribérac
Tél : 04.67.89.84.40
RCS Périgueux 398 574 616 - NAF 8219Z

Certifié conforme à l'original

le 07/04/26



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Débit	Crédit	Actif	Passif
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	64 881	24 259	40 622	32 221
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 800		10 800	10 800
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III	75 681	24 259	51 422	43 021
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés	4 565		4 565	5 982
Autres créances	598		598	875
Charges constatées d'avance	353		353	297
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	26 669		26 669	32 639
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	32 186		32 186	39 792
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	107 867	24 259	83 608	82 812
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
	Total		Total	
Fonds propres				
Capital (dont versé) 7 622		7 622		7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale 762		762		762
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau 29 339		29 339		28 373
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) 25 039		25 039		25 960
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I		62 763		62 723
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS II				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses (2)				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 2 418		2 418		2 526
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 1 585		1 585		2 663
Dettes fiscales et sociales 16 786		16 786		14 845
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes 55		55		55
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III		20 844		20 089
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)		83 608		82 812
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)				
(2) Dont emprunts participatifs				



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Égypte	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	277 329		277 329	270 775
Montant net du chiffre d'affaires	277 329		277 329	270 775
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			10 000	
Autres produits			92	13
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I			287 420	270 788
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			56 566	56 387
Impôts, taxes et versements assimilés			3 273	3 109
Salaires			158 452	156 642
Cotisations sociales			20 652	19 720
Dotations aux amortissement sur immobilisations			8 629	8 091
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées			10 493	
Autres charges			7	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II			250 073	243 952
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			29 347	26 836
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			214	569
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			214	569

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	214	569
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II-III-IV-V-VI)	29 561	27 485
Produits exceptionnels VII		3 122
Charges exceptionnelles VIII		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VIII)		3 202
Participation des salariés aux résultats IX		
Impôts sur les bénéfices X	4 522	4 542
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	287 634	274 559
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	262 595	248 594
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	25 039	25 966
(1) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier		
(2) Dont produits concernant les entités liées		
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 83 608 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 25 039 Euros.

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

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, actualisé du règlement 2022-06).

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.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025 la Société présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le Règlement.

La première application du Règlement correspond au changement de réglementation, donc au changement de méthode comptable, y compris lorsque les conséquences de ce changement n'ont d'incidence que sur la présentation des états financiers.

Les dispositions du Règlement s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Changement de présentation des comptes annuels

Lors du premier exercice d'application, la Société présente le bilan et le compte de résultat conformément aux modèles figurant dans le présent règlement.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent l'exercice de première application sont présentés selon ces modèles, le cas échéant, en procédant à des reclassements.

Par simplification, les transferts de charges constatés dans le compte de résultat de l'exercice précédent sont présentés, dans la colonne « Exercice N-1 », dans les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements).

Dans le cas où des reclassements sont opérés, le bilan et le compte de résultat arrêtés et publiés au titre de l'exercice précédent sont présentés séparément dans l'annexe.

Les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements de présentation sont fournies dans l'annexe.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | 3 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Etat des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	68 245	27 523	30 887	64 881
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 245	27 523	30 887	64 881
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 800			10 800
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 800			10 800
TOTAL GÉNÉRAL	79 045	27 523	30 887	75 681

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	27 523			27 523		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	27 523			27 523		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Cessions	Cessions	Annulations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	30 887			30 887		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	30 887			30 887		

Commentaires : néant

210. des amortissements

Etat des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 024	8 629	20 394	24 259
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 024	8 629	20 394	24 259
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	36 024	8 629	20 394	24 259

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	8 629				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	8 629				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments amortis selon le mode linéaire	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	20 394			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	20 394			

Commentaires : néant



État des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 800		10 800
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 565	4 565	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	39	39	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	122	122	
Taxe sur la valeur ajoutée	437	437	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	353	353	
TOTAL	16 316	5 516	10 800
(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			

Commentaires : néant

Tableau des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins de 1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 585	1 585		
Personnel et comptes rattachés	10 327	10 327		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 506	5 506		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	954	954		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	55	55		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	2 418	2 418		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	20 844	20 844		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant



[illegible]

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
Actions ordinaires	500			500	15.24400	7 622
Actions à droit de vote double						
Actions à dividendes prioritaires						
Actions de priorité						
Actions de jouissance						
Autres actions / parts sociales						
					TOTAL	7 622

Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros

Commentaires : néant



Espace Secrétariat Service

9 Chemin d'Engauthier

24600 RIBERAC

☎ 04.67.89.84.40

S.A S..U au capital de 7 622,45 €

Siret : 398 574 616 00072 NAF 8299Z

N° TVA : FR 1039857461600072

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Procès Verbal des décisions de la présidente et associée unique de AAB. Espace Secrétariat Service, dont le siège social est situé au 9 Chemin d'Engauthier à Ribérac (24600), en date du 07 Avril 2026.

Je soussignée Mme GUILLEMIN MOREAU Sandrine, agissant en qualité de Présidente et Associée unique de la société AAB. Espace Secrétariat Service, a pris des décisions ordinaires portant sur les points suivants :

- 1° Approbation des comptes annuels 2025
- 2° Affectation du résultat de l'exercice, débuté le 1^{er} janvier 2025 et clôturé le 31 décembre 2025

Première résolution – Approbation des comptes annuels 2025

La présidente et associée unique, après avoir pris acte du résultat de l'exercice 2025, débuté le 1^{er} janvier 2025 et clôturé le 31 décembre 2025, décide de procéder à l'approbation des comptes annuels de la société, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Deuxième résolution – Affectation des résultats

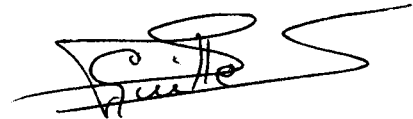
La présidente et associée unique prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 25 039 € (vingt cinq mille trente neuf euros).

Il est décidé d'affecter ce bénéfice, soit 25 039 € au compte « Report à nouveau » et de distribuer des dividendes :

Compte tenu du report à nouveau antérieur	
Il est formé un bénéfice distribuable de	54 378,00 €
Réparti à titre de dividendes à l'associée unique	25 000,00 €
Le solde en report à nouveau	29 378,00 €

De tout ceci, il a été dressé le présent procès verbal par la présidente et associée unique, pour servir et faire valoir ce que de droit.

AAB Espace Secrétariat Service
9 chemin d'Engauthier
24600 Ribérac
Tél : 04.67.89.84.40
RCS Périgueux 398 574 616 - NAF 8219Z



La Présidente et associée unique
Sandrine GUILLEMIN MOREAU