

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	10 520	10 520		23
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	4 390	2 156	2 234	2 673
	Autres immobilisations corporelles	228 510	122 034	106 476	120 549
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	85		85	85
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 900		6 900	6 900
Total de l'actif immobilisé (III)		250 405	134 710	115 695	130 230
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises	451 691		451 691	327 564
	Avances et Acomptes versés sur commandes	158 496		158 496	132 430
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	816 229	28 495	787 734	510 971
	Autres créances	67 300		67 300	92 780
	Charges constatées d'avance	40 257		40 257	34 868
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	Valeurs mobilières de placement (3)				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	1 394 153		1 394 153	786 779
	Total de l'actif circulant (IV)	2 928 125	28 495	2 899 630	1 885 391
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)	2 040		2 040	1 287
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	3 180 570	163 205	3 017 365	2 016 908

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

(3) dont actions propres

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06			31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel (dont versé 36 600)		36 600	36 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	RESERVES			
	Réserve légale		6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		773 017	707 800
	Report à nouveau			
Autres fonds propres	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		210 737	65 217
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres		1 026 354	815 617
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Provisions	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		2 040	1 287
	Provisions pour charges			
DETTES	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		89 940	129 299
	Emprunts et dettes financières divers (2)		260 145	257 570
	Instruments financiers à terme			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		689 153	112 427
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		394 647	214 302
	Dettes fiscales et sociales		293 824	142 732
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		90 403	212 152
DETTES	Produits constatés d'avance		170 060	131 523
	Total des dettes (1)		1 988 172	1 200 004
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif			800	
TOTAL PASSIF			3 017 365	2 016 908
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			210 736,81	65 216,73
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			1 248 764	997 636
(2) Dont emprunts participatifs				

Annexe

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 de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 017 365** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 748 173** euros et un total **charges** de **4 537 436** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **210 737** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus pour les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général.

Permanence des méthodes

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

Changement de méthode comptable

Le règlement ANC 2022-06 s'applique pour la première fois pour cet exercice. Ce changement de réglementation appliqué de manière prospective modifie la présentation des comptes de l'exercice par rapport à ceux de l'exercice précédent notamment au niveau du résultat exceptionnel et des transferts de charges.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et installations	Linéaire	10 ans
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 8 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré premier sorti.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Règles et Méthodes Comptables

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

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

Engagements financiers

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les indemnités de fin de carrière ne représentent pas des sommes significatives.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 520					10 520
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 520					10 520
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 390					4 390
	Instal., agencement, aménagement divers	161 705					161 705
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	61 046		9 375		3 616	66 805
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	227 141		9 375		3 616	232 900
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	85					85
	Prêts et autres immobilisations financières	6 900					6 900
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 985					6 985
TOTAL		244 646		9 375		3 616	250 405

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 497	23		10 520
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 497	23		10 520
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 717	439		2 156
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	56 922	16 171		73 093
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	45 279	7 278	3 616	48 942
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		103 919	23 888	3 616	124 190
TOTAL		114 416	23 910	3 616	134 710

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencet 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

Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	1 287	2 040	1 287	2 040
	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	1 287	2 040	1 287	2 040
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		28 495		28 495
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		28 495		28 495
TOTAL GENERAL		1 287	30 535	1 287	30 535
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			30 535	1 287	
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.					

Capital social

		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		732,00	50,0000	36 600,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		732,00	50,0000	36 600,00

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 900		6 900
	Clients douteux ou litigieux	34 194	34 194	
	Autres créances clients	782 035	782 035	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 838	47 838	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	19 462	19 462	
	Charges constatées d'avance	40 257	40 257	
TOTAL DES CREANCES		930 686	923 786	6 900
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	89 940	39 686	50 255	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	394 647	394 647		
	Personnel et comptes rattachés	77 881	77 881		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 697	58 697		
	Impôts sur les bénéfices	34 461	34 461		
	Taxes sur la valeur ajoutée	118 470	118 470		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 314	4 314		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	260 145	260 145		
	Autres dettes	90 403	90 403		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	170 060	170 060		
TOTAL DES DETTES		1 299 019	1 248 764	50 255	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 358			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		34 005
Autres créances clients		27 778
Factures à établir	27 778	
Autres créances		6 227
Fournisseurs avoirs à recevoir	4 286	
Intérêts courus à recevoir	1 108	
Divers pdts à recevoir	833	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		144 606
Emprunts et dettes financières divers		2 576
Intérêts de compte courant à verser	2 576	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 188
Factures non parvenues	6 188	
Dettes fiscales et sociales		109 963
Notes de frais	495	
Congés payés et rtt	49 771	
Personnel, primes à payer	27 615	
Charges soc. sur congés payés et rtt	18 527	
Charges sur primes à payer	11 046	
Etat charges à payer	2 027	
Taxe apprentissage à payer	483	
Autres dettes		25 878
Client avoirs à établir	25 878	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		40 257	40 257
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			40 257

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		170 060	170 060
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			170 060

Engagements financiers

	31/12/2025
EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2025
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Banque Populaire	100 000	26 870
		TOTAL	100 000	26 870

A PAS DE GEANT

Société A Responsabilité Limitée au capital de 36 600,00 euros

Siège social : 37, avenue du Général Patton

49000 ANGERS

440 271 880 RCS ANGERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 7 MAI 2026

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

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2025** s'élevant à 210 736,81 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

210 736,81 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 983 753,53 euros.

Certifié conforme
La Gérance