

Bilan Actif

		31/12/2025		31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
Règlement ANC 2022-06				
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)			
	Frais d'établissement (II)			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
ACTIF CIRCULANT	Constructions			
	Installations tech., mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles			
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)			
	Participations	674 550,00		674 550,00
	Titres imm. de l'activité de portefeuille			
	Créances rattachées à des participations	83 013,02		83 013,02
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières			
	Total de l'actif immobilisé (III)	757 563,02	757 563,02	739 331,26
	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production			
	Produits finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (2)			
	Créances clients et comptes rattachés			
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances			
	Charges constatées d'avance			
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	Actions propres			
	Autres titres	80 000,00		80 000,00
	Instruments financ. à terme et jetons détenus			
	Disponibilités	26 386,05		26 386,05
	Total de l'actif circulant (IV)	106 386,05	106 386,05	121 205,95
	Frais d'émission des emprunts (V)			
	Primes de remboursement des emprunts (VI)			
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)			
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	863 949,07	863 949,07	860 537,21
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an		83 013,02	64 781,26
	(2) dont créances à moins d'un an		83 013,02	64 781,26

Présentation

Bilan Passif

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé)		107 100,00	107 100,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	RESERVES			
	Réserve légale		10 710,00	10 710,00
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		370 843,31	292 219,34
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		74 207,91	78 623,97
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres		562 861,22	488 653,31
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total des provisions			
DETTES	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		297 949,27	371 273,90
	Emprunts et dettes financières divers (2)			
	Instruments financiers à terme			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 138,58	610,00
	Dettes fiscales et sociales			
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Produits constatés d'avance			
	Total des dettes (1)		301 087,85	371 883,90
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
	TOTAL PASSIF		863 949,07	860 537,21
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		74 207,91	78 623,97
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		77 598,49	74 828,91
(2)	Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
	FranceExportations et livraisons intracommunautaire	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Montant net du chiffre d'affaires			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Autres produits			
Total des produits d'exploitation			

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes (1)		5 130,89	5 037,65
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires			
Cotisations sociales			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
Autres charges			
Total des charges d'exploitation		5 130,89	5 037,65
RESULTAT D'EXPLOITATION		(5 130,89)	(5 037,65)

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		(5 130,89)	(5 037,65)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	76 000,00	82 000,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	5 464,76	4 888,48
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Total des produits financiers	81 464,76	86 888,48
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	2 125,96	3 226,86
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		2 125,96	3 226,86
RESULTAT FINANCIER		79 338,80	83 661,62
RESULTAT COURANT avant impôts		74 207,91	78 623,97
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
Total des produits		81 464,76	86 888,48
Total des charges		7 256,85	8 264,51
RESULTAT DE L'EXERCICE		74 207,91	78 623,97

(2) dont produits concernant les entités liées
(3) dont intérêts concernant les entités liées

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 **863 949 euros**. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **81 465 euros** et un total **charges** de **7 257 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **74 208 euros**.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté. 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.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur

Règles et Méthodes Comptables

brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		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	Règlement ANC 2022-06				
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
FINANCIERES	Participations	674 550,00			674 550,00
	Créances rattachées à des participations	64 781,26	21 384,84	3 153,08	83 013,02
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	739 331,26	21 384,84	3 153,08	757 563,02
TOTAL		739 331,26	21 384,84	3 153,08	757 563,02

Créances et Dettes

CREANCES

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations		83 013,02	83 013,02	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		83 013,02	83 013,02	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

DETTES

	31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
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	297 949,27	74 459,91	223 489,36	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 138,58	3 138,58		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	301 087,85	77 598,49	223 489,36	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	73 105,06			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en ² cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Règlement ANC 2022-06					
Capital social	107 100,00				107 100,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	10 710,00				10 710,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	292 219,34	78 623,97			370 843,31
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	78 623,97	(78 623,97)		74 207,91	74 207,91
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	488 653,31			74 207,91	562 861,22
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		488 653,31			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		488 653,31			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure				74 207,91	

Filiales et participations

10

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

31/12/2025

Capitaux propres

Q uote part du capital
détenue
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus
Brute
Nette

Montant net des
prêts et avances
consentis par la sté

A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale

SARL LOUISON	286 936,16	100,00	258 183,00	
SARL ANDRELINA	428 197,88	100,00	415 367,00	
SCI LE COIN DE LA FORTERIE	(154 153,61)	99,50	995,00	64 549,02

A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1

A. Total des filiales

B1. Renseignements détaillés pour chaque participation

B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1

B. Total des participations

C. Total des filiales et des participations (A + B)

A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
SARL LOUISON		1 416 741,54	4 105,04	23 000,00	
SARL ANDRELINA		1 614 095,83	27 807,89	53 000,00	
SCI LE COIN DE LA FORTERIE		27 344,01	(13 103,69)		

A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1

A. Total des filiales

B1. Renseignements détaillés pour chaque participation

B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1

B. Total des participations

C. Total des filiales et des participations (A + B)

A.E.L.
Société à responsabilité limitée
au capital de 107 100 euros
Siège social : Le Coin
72220 MARIGNE LAILLE
819 501 248 RCS LE MANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 4 MAI 2026

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 74 207,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	74 207,91 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « autres réserves »	74 207,91 euros
---	-----------------

Lequel passe ainsi de 370 843,31 euros à 445 051,22 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

10 710,00 euros, soit 1,00 euro par titre,

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 710,00 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2024 :

Néant.

Certifié conforme

La Gérance

Signature électronique page suivante

