

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 19/05/2026 - 16754 - 2015 B 03288 - 813 079 076 - A&D HOLDING

A&D HOLDING

SAS au capital de 351.000 €
113, rue des Pins Francs – 33200 BORDEAUX
813 079 076 RCS BORDEAUX

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

**SOU MIS A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE**

EN DATE DU 07.05.2025

“Constat conforme”

A handwritten signature in dark ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a large, stylized loop.

- BILAN ACTIF -

A&D HOLDING

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

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 195	17	1 178	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 343	13 951	1 393	3 754
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	1 139 186	135 862	1 003 324	1 343 768
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 155 725	149 830	1 005 895	1 347 522
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	48 000		48 000	
Autres créances	4 357		4 357	9 769
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 050		1 050	8 899
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	53 406		53 406	18 668
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	1 209 131	149 830	1 059 301	1 366 190
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

A&D HOLDING

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

	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 351 000,00)	351 000	351 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	13 816	11 250
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	265 494	213 756
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	94 318	54 303
Situation Nette	724 627	630 309
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	724 627	630 309
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	261 030	391 411
Emprunts et dettes financières divers (3)	10 612	293 269
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 803	3 220
Dettes fiscales et sociales	22 230	11 981
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 000	36 000
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	334 674	735 881
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	1 059 301	1 366 190
Renvois :		
(1) Dettes :		
à plus d'un an	128 982,00	260 780,00
à moins d'un an	205 692,00	475 101,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :	250,00	
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

A&D HOLDING

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

			31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	228 000		228 000	198 000
Chiffre d'affaires net	228 000		228 000	198 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			4	7
Total des produits d'exploitation I (1)			228 004	198 007
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			27 510	28 122
Impôts, taxes et versements assimilés			2 621	2 190
Salaires et traitements			66 888	63 641
Charges sociales			28 306	25 398
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortiss...			2 379	3 469
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux prov...				
Autres charges			83	20
Total des charges d'exploitation II (2)			127 786	122 840
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			100 217	75 167
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			73 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobil...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			7	11
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			293 480	
Total des produits financiers (V)			366 487	11

- COMPTE DE RESULTAT -

A&D HOLDING

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

	31/12/2025	31/12/2024
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	129 271	
Intérêts et charges assimilées (6)	8 812	8 290
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	211 173	
Total des charges financières (VI)	349 256	8 290
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	17 231	-8 280
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	117 449	66 888
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	23 131	12 585
BENEFICE OU PERTE	94 318	54 303
Renvois:		
(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) dont charges d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(3) dont crédit-bail mobilier :		
(3) dont crédit-bail immobilier :		
(5) dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :	6 068,00	3 112,00

ANNEXE COMPTABLE

A&D HOLDING

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1 059 301€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 94 318€.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du règlement n° 2014-03 relatif au Plan comptable général, tel que modifié par les règlements de l'Autorité des normes comptables, notamment le règlement n° 2022-06.

Les règles 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, 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.

L'entité respecte les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Première application du règlement ANC 2022-06 :

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, la société applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice. Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1 :

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste Immobilisations en cours, avances et acomptes ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes Produits exceptionnels et Charges exceptionnelles.

Changement de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N :

Les principales incidences financières sur les comptes de l'exercice sont les suivantes :

Les produits de cession d'immobilisations financières pour 293 480 € et les valeurs nettes comptables des immobilisations financières cédées réalisées au cours de l'exercice d'un montant de 211 172 € figurent désormais dans le résultat financier, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

ACTIF

Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production, incluant les frais directement attribuables nécessaires à leur mise en état d'utilisation.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon le mode linéaire, en fonction de leur durée d'utilisation estimée. Lorsque des composants d'un actif ont des durées d'utilité différentes, ils font l'objet d'un plan d'amortissement distinct. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle d'un actif devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation probable. Les coûts de développement répondant aux critères d'activation sont inscrits à l'actif et amortis sur leur durée d'utilisation estimée.

Le cas échéant, le fonds commercial est amorti sur sa durée d'utilisation ou, à défaut, fait l'objet d'un test de dépréciation annuel.

Les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes) sont inclus dans la valeur d'entrée des actifs.

Les coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'immobilisations ne sont pas incorporés dans le coût des actifs et sont comptabilisés en charges.

• Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	1 195	-	-	1 195
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	1 195	-	-	1 195

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	9 451	-	-	-	-	9 451
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 892	-	-	-	-	5 892
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	15 343	-	-	-	-	15 343

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	1 350 359	-	-	-	211 173	1 139 186
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Financières (III)	1 350 359	-	-	-	211 173	1 139 186
TOTAUX (I+II+III)	1 365 702	-	1 195	-	211 173	1 155 725

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+	-	Fin exercice
Amortissement	Reprise			
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	17	-	17
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	-	17	-	17
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	6 168	1 890	-	8 059
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	5 420	471	-	5 892
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	11 589	2 362	-	13 951
TOTAUX	11 589	2 379	-	13 968

- Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel informatique	Linéaire / Dégressif	3 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	5 ans

- Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début exercice	+ Dotations	- Reprise	Fin exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	6 591	129 271	-	135 862
Autres immo. financières	-	-	-	-
TOTAUX	6 591	129 271	-	135 862

- Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/Rebuts	Valeur Brute Fin exercice
Participations évaluées (méthode équivalence)	-	-	-	-	-	-
Autres participations	1 350 359	-	-	-	211 173	1 139 186
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immo financières	-	-	-	-	-	-
TOTAUX	1 350 359	-	-	-	211 173	1 139 186

• Filiales et Participations :

Les titres de participation dans les sociétés contrôlées de manière exclusive sont évalués selon la méthode de la mise en équivalence lorsque cette méthode est appliquée.

Nom	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %										
ATM33	3000	84116	100	380568	380568			412279	-258	73000
T.N.P.M.	2340	62109	100	748703.28	748703.28			1293713	44171	0
SCI HUOT	10000	-6641	99	9900	3309			0	0	0

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
<i>Intérêts Cours</i>	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
<i>Autres Produits</i>	Facture à Établir	36 000
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
TOTAL		36 000

État des Créances :

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

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		48 000	48 000	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 357	4 357	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAUX		52 357	52 357	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	3 510	100,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	3 510	100,00

Frais d'émission des emprunts :

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	250	250	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	260 780	131 798	128 982	-
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	161	161	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	4 803	4 803	-	-
Personnel et comptes rattachés	801	801	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	6 825	6 825	-	-
Impôts sur les bénéfices	10 543	10 543	-	-
T.V.A	3 848	3 848	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	212	212	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	10 451	10 451	-	-
Autres dettes	36 000	36 000	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	334 674	205 692	128 982	-
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	130 631	-	-	-
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	83	-	-	-

Les autres dettes sont constituées des dettes envers les filiales pour 36 000 €.

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	161
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	2 876
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	36 000
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
TOTAL		39 037

COMPTE DE RÉSULTAT

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors du transfert du contrôle des biens ou services au client, correspondant généralement à la livraison des biens ou à l'exécution des prestations.

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export	CA HT Total
Marchandises	-	-	-
Production de biens	-	-	-
Productions de services	228 000	-	228 000
Chiffre d'affaires total	228 000	-	228 000

Répartition entre les filiales des prestations administratives facturées sur l'exercice :

- ATM33 : 18 000 €
- TNPM : 210 000 €

Autres Informations Spécifiques :

Engagements Financiers donnés et reçus :

Type Engagement	Engagement donné	Engagement reçu
Montant des créances cédées non échues, y compris les effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Garantie d'actifs et de passifs		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Nantissement des titres ATM33 et TNPM	1266720	
Autres engagements donnés		
Dont concernant les dirigeants		
Dont concernant les filiales		
Dont concernant les participations		
Dont concernant les autres entreprises liées		

A&D HOLDING
SAS au capital de 351.000 €
113, rue des Pins Francs – 33200 BORDEAUX
813 079 076 RCS BORDEAUX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 07 MAI 2026

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2025, soit 94.317,65 €, comme suit :

- à la réserve légale, la somme de 4.715,90 €,
- à titre de distribution aux associés, la somme de 70.000 €
- le solde, soit la somme de 19.601,75 €, au compte « Autres Réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La Présidente
Audrey HUOT

