

EXPERTISE COMPTABLE

CONSEIL & STRATÉGIE

COMMISSARIAT AUX COMPTES

SARL A.M.B.

COMPTES ANNUELS AU 30/09/2025

Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

Certifié conforme
La Gérance

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code générale des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARLA.M.B.			Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12					
Adresse de l'entreprise : 47 Rue de L Europe 85220 COEX			Durée de l'exercice précédent * : 12					
Numéro SIRET * 901 250 738 00019			Néant ☐ *					
			Exercice N clos le, 30/09/2025		Exercice N-1 clos le, 30/09/2024			
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
					Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB	1 072	AC	894	178	392
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	12 084	AG	2 084	10 001	1 993
		Fond commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Immobilisations corporelles	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	327 457	AS	118 649	208 808	243 492
		Autres immobilisations corporelles	AT	71 885	AU	31 055	40 830	46 985
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	Immobilisations Financières (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	70	CV		70	70
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	3 302	BI		3 302	5 183
Total (II)		BJ	415 871	BK	152 682	263 189	298 115	
ACTIF CIRCULANT	Stocks *	Matières premières, approvisionnements	BL	420 440	BM		420 440	344 770
		En cours de production de biens	BN	30 431	BO		30 431	11 354
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Créances	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	117 189	BY		117 189	150 856
		Autres créances (3)	BZ	15 129	CA		15 129	19 492
	Divers	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres.....)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *		CH	26 732	CI		26 732	10 414
		Total (III)	CJ	614 449	CK		614 449	593 770
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif (VI)	CN						
	Total général (I à VI)	CO	1 030 320	1A	152 682	877 638	891 885	
	Renvoi : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code générale des impôts)

Désignation de l'entreprise :		SARL A.M.B.			Néant ☐ *		
					Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :10.000.....)				DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)				DC		
	Réserve légale (3)				DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)				DG	63 429	31 360
	Report à nouveau				DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	-20 686	32 069
	Subventions d'investissement				DJ		
	Provisions réglementées *				DK		
	TOTAL (I)				DL	53 743	74 429
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM	
Avances conditionnées				DN			
TOTAL (II)				DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP		
	Provisions pour charges				DQ		
	TOTAL (III)				DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS		
	Autres emprunts obligataires				DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	336 481	280 332
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	150 000	138 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	6 260	10 538
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	117 447	145 956
	Dettes fiscales et sociales				DY	84 072	69 702
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ		
	Autres dettes				EA	126 814	169 519
compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	2 821	3 409
TOTAL (IV)				EC	823 894	817 456	
Ecart de conversion passif * (V)				ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	877 638	891 885	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Écart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	583 233	592 781
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	29 752	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

I - FAITS CARACTÉRISTIQUES

Aucun fait caractéristique sur l'exercice.

II - PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

2.1 - Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en presumant de la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2.2 - Méthode d'évaluation

2.2.1 - Immobilisations incorporelles

Les brevets et licences sont inscrits en immobilisations incorporelles et amortis sur une durée de vie moyenne de 1 an.

Fonds de commerce créé

2.2.2 - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations qui est en général :

- constructions : linéaire ou dégressif sur 20 ans
- installations techniques matériel et outillage : linéaire sur 5 à 10 ans
- mobilier : linéaire entre 1 et 10 ans
- matériel de transport : linéaire entre 2 et 5 ans
- agencements : linéaire sur 10 ans
- matériel de bureau et informatique : linéaire ou dégressif de 1 à 4 ans.



2.2.3 - Immobilisations financières

Les titres de participation, les créances rattachées aux participations, les prêts, dépôts et cautionnements et autres créances immobilisées sont comptabilisés à leur coût historique. Si la valeur d'usage ou la valeur du marché est inférieure au coût historique, une dépréciation est constatée.

2.2.4 - Stocks, en cours et produits finis

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels est constituée.

2.2.5 - Créances

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale. Les créances douteuses ont été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.2.6 - Engagement en matière de retraite

La société n'a constitué aucune provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés en fin de carrière compte tenu du caractère non significatif.

III - COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

3.1 - Notes sur le bilan actif

Néant.

3.1.1 - État de l'actif immobilisé

Les variations de l'actif immobilisé s'analysent comme suit :



Libellés	Début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	3 747	9 410		13 157
Immobilisations corporelles	387 906	11 436		399 342
Immobilisations financières	5 253		1 880	3 372
TOTAL	396 906	20 846	1 880	415 871

3.1.2 - État des amortissements

Les variations des amortissements se présentent de la façon suivante :

Libellés	Valeur brute début de l'exercice	Dotations	Reprises	Valeur brute fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 361	1 617		2 978
Immobilisations corporelles	97 429	52 275		149 704
TOTAL	98 790	53 892		152 682

3.1.3 - État des créances sur actif circulant et immobilisé à la clôture de l'exercice

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 162 352 € et le classement par échéance s'établit comme suit :



	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 302		3 302
Créances de l'actif circulant :			
Créances clients et comptes rattachés	117 189	117 189	
Autres	15 129	15 129	
Groupe			
Charges constatées d'avance	26 732	26 732	
TOTAL	162 352	159 050	3 302
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

3.1.4 - Comptes de régularisation

Ils sont répartis dans les postes suivants :

- Clients produits non facturés	8 155
- Charges constatées d'avance	26 732
TOTAL	34 887

3.2 - Notes sur le bilan passif

3.2.1 - Capitaux propres

3.2.1.1 - Capital social

Le capital social est composé de 10 000 actions, d'une valeur de 1,00 €.



3.2.1.2 - Variation des capitaux propres

Montant des capitaux propres au 30/09/2024 avant résultat (hors subventions d'investissements et provisions réglementées)		42 360
Résultat de l'exercice précédent (2024)	32 069	
Montant à affecter aux capitaux propres	32 069	
- réserve légale		
- autres réserves		32 069
- report à nouveau		
Autres mouvements des capitaux propres		
- primes d'émission, de fusion		
- augmentation du capital		
- autres (à détailler)		
Montant des capitaux propres au 30/09/2025 avant résultat		74 429
- résultat de l'exercice		-20 686
Montant des capitaux propres au 30/09/2025 après résultat		53 743

3.2.2 - État des échéances des dettes

Le total des dettes, à la clôture de l'exercice, s'élève à 823 894 €. Il comprend à hauteur de 486 481 €, des emprunts et dettes financières, dont les échéances sont les suivantes :

- à un an au plus	245 819
- à plus d'un an et cinq ans au plus	240 661
- à plus de cinq ans	

Toutes les autres dettes d'un montant de 337 414 € ont une échéance inférieure à un an.

3.2.3 - État des provisions

Néant.

3.2.4 - Frais de recherche et de développement

Néant.



3.2.5 - Charges à payer

- Intérêts courus à payer	680
- Fournisseurs factures non parvenues	2 063
- Personnel charges à payer	16 820
- Organismes sociaux charges à payer	7 501
- État charges à payer	3 395

TOTAL **30 459**

3.2.6 - Composition du capital social

Élément	Nombre	Valeur nominale
1. actions / parts sociales composant le capital social du début de l'exercice	10 000	1,00
2. actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
3. actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4. actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000	1,00

3.3 - Notes sur le compte de résultat

3.3.1 - Ventilation de l'effectif moyen

Nature	30/09/2024	30/09/2025
- Gérant	1	
- Employés	1	
- Ouvriers	4	
TOTAL	6	

3.4 - Engagements financiers et autres informations

3.4.1 - Dettes garanties par des sûretés réelles

- emprunts et dettes auprès des établissements	306 049
--	---------



Organisme / Banque	Nature Dette	Montant Nominal	Montant Restant Dû	Nature Sûreté
BPGO	EQUIPEMENT	134 034	59 025	
BPGO	DEBITEUSE	189 604	136 037	
CIC	MATERIEL ET EQUIPEMENT	50 000	36 557	
BPI	PRET BPI	74 429	74 429	

3.4.2 - Engagement hors bilan

Néant.

- Engagements donnés

TOTAL

- Engagements reçus

TOTAL

3.4.3 - Événements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant.

3.5 - Autres informations selon les tableaux ci-joints

- Tableau des emprunts
- Tableau des crédits-baux



A.M.B.
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
Au capital de 10 000 euros
Siège social : 47 rue de l'Europe
85220 COEX
901 250 738 RCS LA ROCHE SUR YON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 MARS 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'apurer la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 20 685,91 euros par prélèvement sur le compte « **autres réserves** », lequel s'élève ainsi à 42 743,08 euros

Certifié conforme
La Gérance