

NAB EXPERTISE

Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 Euros

Siège Social :
7 Mail Haroun Tazieff
44300 NANTES

RCS NANTES 881 791 362

* * *

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 FEVRIER 2026

* * *

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2025

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025 comme suit :

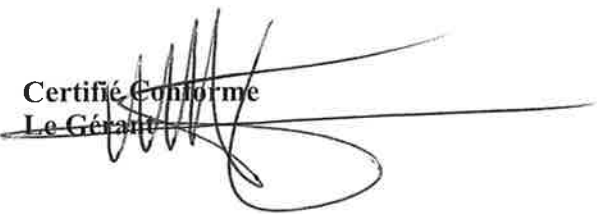
Report à nouveau :	390 606,41 Euros
Résultat de l'exercice :	102 659,39 Euros
<i>Résultat distribuable de la période :</i>	<u>493 265,80 Euros</u>
Réserve légale :	00,00 Euros
Autres réserves :	493 265,80 Euros
Dividendes :	00,00 Euros
<i>Total :</i>	<u>493 265,80 Euros</u>

L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés constate l'absence de distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices clos.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 Février 2026

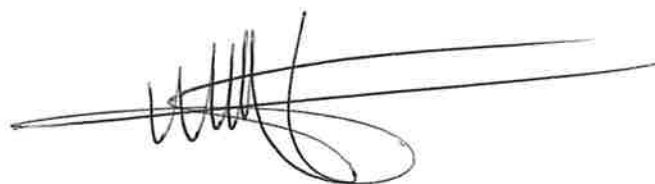
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié Conforme
Le Gérant



Bilan simplifié

"Certifié conforme à l'original"

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 900	4 712	4 188	5 443
Immobilisations financières	710 202		710 202	710 102
ACTIF IMMOBILISE	719 102	4 712	714 390	715 545
Actif circulant				
Matières premières, appro. en cours de production				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				220
Clients et comptes rattachés	40 522		40 522	18 934
Autres créances	107 452		107 452	112 252
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	150 000
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	76 516		76 516	20 165
Caisse				
Charges constatées d'avance	30		30	57
ACTIF CIRCULANT	324 519		324 519	301 628
TOTAL GENERAL ACTIF	1 043 621	4 712	1 038 909	1 017 173

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)		1 000		1 000
Ecart de réévaluation				
Réserve légale		100		100
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		390 606		265 672
Résultat de l'exercice		102 659		124 934
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES		494 366		391 706
Dettes				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées		518 023		580 386
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		203		218
Autres dettes		26 317		44 861
Produits constatés d'avance				
DETTES		544 543		625 466
TOTAL GENERAL PASSIF		1 038 909		1 017 173

Compte de résultat simplifié

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		217 138	211 214	5 924
Chiffres d'affaires Nets		217 138	211 214	5 924
				2,80

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue				
Autres Produits	30	1	29	N/S
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	217 168	211 215	5 953	2,82
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement				
Variation stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	9 842	8 035	1 807	22,49
Impôts, taxes et versements assimilés	13 267	13 705	- 438	-3,20
Rémunérations du personnel	89 064	90 174	- 1 110	-1,23
Charges sociales	37 444	47 933	- 10 489	-21,88
Dotations aux amortissements	1 796	1 672	124	7,42
Dotations aux provisions				
Autres charges	57	18	39	216,67
Total des charges d'exploitation	151 471	161 536	- 10 065	-6,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	65 698	49 678	16 020	32,25

Produits financiers	75 721	86 331	- 10 610	-12,29
Produits exceptionnels				
Charges financières	32 372	10 788	21 584	200,07
Charges exceptionnelles				
Résultat avant participation et IS	109 046	125 222	- 16 176	-12,92
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	6 387	288	6 099	N/S
Total des Produits	292 889	297 546	- 4 657	-1,57
Total des charges	190 230	172 612	17 618	10,21
RESULTAT NET	102 659	124 934	- 22 275	-17,83

Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

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.

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

Les options comptables retenues pour cet exercice clos ont été effectuées en application de la méthode prospective :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits en charges ;
- les charges financières liées à l'acquisition d'actifs (immobilisations et stocks) sont inscrites en charges ;
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les frais accessoires sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les escomptes de règlements sont systématiquement déduits des coûts d'acquisition ou de production des actifs ;
- les amortissements des immobilisations non décomposables sont calculés sur la durée d'usage ;

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE*Indemnités de fin de carrière*

Compte tenu de la pyramide d'âge et de l'ancienneté ainsi que du turn-over des effectifs, la société n'a ni calculé, ni souscrit de contrat d'assurance au titre de l'engagement de retraite.

Annexes Légales 2025

SOMMAIRE

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 359		541
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	8 359		541
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	710 102		100
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	710 102		100
TOTAL GENERAL	718 461		641

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 900	8 900
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			8 900	8 900
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			710 202	710 202
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			710 202	710 202
TOTAL GENERAL			719 102	719 102

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 916	1 796		4 712
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 916	1 796		4 712
TOTAL GENERAL	2 916	1 796		4 712

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 796				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 796				
TOTAL GENERAL	1 796				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	40 522	40 522	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	4 263	4 263	
- T.V.A	241	241	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	102 947	102 947	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	30	30	
TOTAL GENERAL	148 004	148 004	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	518 023	518 023		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	203	203		
Personnel et comptes rattachés	1 697	1 697		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 285	1 285		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	3 637	3 637		
- T.V.A	6 754	6 754		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 086	1 086		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 858	11 858		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	544 543	544 543		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	1 657
TOTAL	1 657

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	2 411
TOTAL	2 411

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	30	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	30	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	1,00

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SILOE AVM	450 000	94 520	50,00	710 102	710 102			1 827 442	153 322	70 000
NABE INVEST	1 000	-345	20,00	100	100			1 200	397	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

