Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

COMPTES ANNUELS

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

SAS ABL

106 rue des Roissy Hauts
91540 MENNECY

SIRET 89506148900020

DocuSigned by:
Adrien BAILLY
E788A75C8B314C2...

www.axcio.fr

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Bilan

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Bilan Actif		31/12/2025 Brut	31/12/2025 Amort. et Dépréc.	31/12/2025 Net	31/12/2024 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	264 631	115 408	149 224	129 864
	Autres immobilisations corporelles	302 381	59 241	243 140	222 846
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	259 026		259 026	256 027
	TOTAL (II)	**826 038**	**174 648**	**651 390**	**608 737**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 307 263		1 307 263	358 959
	Autres créances	128 975		128 975	79 478
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	315 454		315 454	430 876
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	50 932		50 932	54 284
	TOTAL (III)	**1 802 623**		**1 802 623**	**923 597**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 628 661**	**174 648**	**2 454 012**	**1 532 333**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

	Bilan Passif	31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	101 000	101 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 100	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	288 592	
	Report à nouveau		(35 187)
	Résultat de l'exercice	**525 027**	**333 879**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**924 719**	**399 692**
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 (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 391	737
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	782 551	656 762
	Dettes fiscales et sociales	479 617	211 197
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	265 734	263 945
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 529 294**	**1 132 642**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 454 012**	**1 532 333**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	525 027,18	333 878,83
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 529 294	1 132 642
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 391	737

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Annexes

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Règles et Méthodes Comptables

Annexe au bilan de la SAS ABL.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 454 012 euros.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, et notamment les règlements de l'Autorité des Normes Comptables - ANC 2014-03 du 5 Juin 2014 (Publication au JO le 15 Octobre 2014) - relatif au Plan Comptable Général.

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,

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées :
- à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux,
- à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue des biens :

- Matériels et outillage industriels : 5 ans
- Linge : 18 mois
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau et informartique : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition,

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Règles et Méthodes Comptables

l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.
Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.
Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

Stocks et en cours

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

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 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 brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Evènements significatifs

Néant

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Immobilisations

	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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	169 942		94 689			264 631
	Instal., agencement, aménagement divers	212 286		41 437			253 723
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 534		13 124			48 658
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**417 762**		**149 251**			**567 012**
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	256 027		2 999			259 026
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**256 027**		**2 999**			**259 026**
	TOTAL	**673 789**		**152 250**			**826 038**

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Amortissements

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 078	75 329		115 408
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	15 824	21 481		37 305
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 150	12 787		21 936
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**65 052**	**109 596**		**174 648**
	TOTAL	**65 052**	**109 596**		**174 648**

	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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agenct 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							

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Provisions

Règlement ANC 2022-06

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

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

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	259 026		259 026
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 307 263	1 307 263	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	128 975	128 975	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	50 932	50 932	
	TOTAL DES CREANCES	**1 746 195**	**1 487 169**	**259 026**
	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	1 391	1 391		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	782 551	782 551		
	Personnel et comptes rattachés	114 605	114 605		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 247	48 247		
	Impôts sur les bénéfices	74 511	74 511		
	Taxes sur la valeur ajoutée	239 479	239 479		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 775	2 775		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	265 734	265 734		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 529 294**	**1 529 294**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 438 289		3 438 289
TOTAL	3 438 289		3 438 289

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Variations des Capitaux Propres

Règlement ANC 2022-06

	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	101 000				101 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		10 100			10 100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		288 592			288 592
Report à nouveau	(35 187)	35 187			
Résultat de l'exercice	333 879	(333 879)		525 027	525 027
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**399 692**			**525 027**	**924 719**

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	399 692
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	399 692
[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	525 027

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

Capital social

	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	101 000,00	1,0000	101 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**101 000,00**	**1,0000**	**101 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires	2	
	Employés		
	Ouvriers	17	
	TOTAL	**19**	

Docusign Envelope ID: 5E385D9E-7CBF-807C-83F1-56FC5AE59C33

ABL

Société par actions simplifiée
au capital de 101 000 euros
Siège social : 106 Rue des Roissy Hauts – ORMOY
91540 MENNECY
895 061 489 RCS EVRY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 JUIN 2026

Proposition et résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 525 027.18 euros au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 juin 2026

Voix pour : 101 000
Voix contre : -
Abstention : -

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:
Adrien BAILLY
E788A75C8B314C2...