Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

AB RESTAURATION

Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 6 rue des Saxifrages
28200 CHATEAUDUN
951 951 011 RCS CHARTRES

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme à l'original
Monsieur Mohamed ABIB

Signé par :
Mohamed ABIB
9A1A4A6D1E7548A...
Certifié conforme

Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

TYLS CONSEIL

Page de garde plaquette

SARL AB RESTAURATION

6 Rue des Saxifrages

28200 CHATEAUDUN

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 5610C SIRET : 95195101100026

COMPTA EXPERT ORLEANS
4 RUE DE LA MADELEINE Tél : 0238245625

45140 SAINT-JEAN-DE-LA-RUELLE

Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

SOMMAIRE

SARL AB RESTAURATION

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	**3**
Attestation	**4**
Bilan Actif	**5**
Bilan Passif	**6**
Compte de résultat	**7**
ANNEXE COMPTABLE	**9**
DETAIL DES COMPTES	**17**
Bilan Actif détaillé	**18**
Bilan Passif détaillé	**20**
Compte de Résultat détaillé	**21**
Etat des emprunts	**25**
IMPRIMES FISCAUX	**26**
Réel Normal	**27**

Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

COMPTES ANNUELS

Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SARL AB RESTAURATION

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**834 920,17 €**
Chiffre d'affaires	**2 695 429,16 €**
Résultat net comptable	**-61 361,86 €**

Signé par Jean-Francois Hallery
Le 2 mai 2026

Signé électroniquement par TYLS CONSEIL doc_BJ1O tx_aZKbaVW0rLdk

Fait à Saint Jean de la Ruelle,
Le 23/04/2026.

Jean-François HALLERY,
Expert-comptable.

Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

BILAN ACTIF

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles				6,13		5,70
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, ...	69 798,00	18 603,25	51 194,75		58 557,35	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				78,34		72,90
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	60 576,73	22 772,59	37 804,14		47 010,60	
Autres immobilisations corporelles	819 763,49	203 518,42	616 245,07		702 170,98	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				0,25		0,03
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 828,00		1 828,00			
Autres immobilisations financières	291,20		291,20		291,20	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**952 257,42**	**244 894,26**	**707 363,16**	**84,72**	**808 030,13**	**78,63**
Stocks et en-cours				1,92		1,27
Mat. premières, autres approv.	16 072,00		16 072,00		13 095,02	
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes	1 614,00		1 614,00	0,19		
Créances (2)				4,94		4,19
Clients	206,04		206,04			
Clients Factures à établir	381,60		381,60		645,98	
Autres créances	40 670,59		40 670,59		42 429,02	
Charges constatées d'avance	29 627,53		29 627,53		27 479,34	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	38 985,25		38 985,25	4,67	135 967,50	13,23
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	**127 557,01**		**127 557,01**	**15,28**	**219 616,86**	**21,37**
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**1 079 814,43**	**244 894,26**	**834 920,17**	**100**	**1 027 646,99**	**100**
(2) Dont à moins d'un an	*70 885,76*					

Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

BILAN PASSIF

SARL AB RESTAURATION

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Capital (dont versé : 50 000,00)	50 000,00	5,99	50 000,00	4,87
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-104 803,51	-12,55		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-61 361,86	-7,35	-104 803,51	-10,20
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	**-116 165,37**	**-13,91**	**-54 803,51**	**-5,33**
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	623 578,31	74,69	743 566,90	72,36
Emprunts et dettes financières diverses			997,82	0,10
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	179 920,11	21,55	186 973,83	18,19
Fournisseurs, factures non parvenues	11 006,95	1,32	8 528,78	0,83
Groupe et associés	29 991,99	3,59	35 302,34	3,44
Dettes fiscales et sociales	106 588,18	12,77	101 952,02	9,92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 061,53	0,49
Autres dettes			67,28	0,01
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (1) (III)	**951 085,54**	**113,91**	**1 082 450,50**	**105,33**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	**834 920,17**	**100**	**1 027 646,99**	**100**

(1) Dont à moins d'un an *454 290,43*

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 834 920,17 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -61 361,86 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, 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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Matériels outillages		Entre 3 et 9
Agencements		Entre 5 et 9
Matériels de bureau	3,00	
Mobilier	9,00	

STOCKS

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES - DETTES

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.

PROVISIONS RÈGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SARL AB RESTAURATION

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à réeval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	68 798,00		1 000,00
TOTAL	68 798,00		1 000,00
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	59 510,73		1 066,00
Installations générales, agencements et aménagements divers	704 105,97		5 608,22
Matériel de bureau, informatique & mobilier	109 716,30		622,00
TOTAL	873 333,00		7 296,22
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	291,20		3 328,00
TOTAL	291,20		3 328,00
TOTAL GENERAL	942 422,20		11 624,22

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			69 798,00	
TOTAL			69 798,00	
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			60 576,73	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			709 714,19	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		289,00	110 049,30	
TOTAL		289,00	880 340,22	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières		1 500,00	2 119,20	
TOTAL		1 500,00	2 119,20	
TOTAL GENERAL		1 789,00	952 257,42	

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			10 240,65	8 362,60		18 603,25
TOTAL			10 240,65	8 362,60		18 603,25
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels			12 500,13	10 272,46		22 772,59
Inst. générales, agencts divers			96 624,85	79 218,28		175 843,13
Matériel de bureau, informatique			15 026,44	12 937,85	289,00	27 675,29
TOTAL			124 151,42	102 428,59	289,00	226 291,01
TOTAL GENERAL			134 392,07	110 791,19	289,00	244 894,26

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Prêts (1) (2)	1 828,00		1 828,00
Autres immobilisations financières	291,20		291,20
Actif circulant			
Autres créances clients	587,64	587,64	
Personnel et comptes rattachés	904,79	904,79	
Impôts sur les bénéfices	180,00	180,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	34 926,71	34 926,71	
Autres impôts, taxes et versements	4 474,00	4 474,00	
Débiteurs divers	185,09	185,09	
Charges constatées d'avance	29 627,53	29 627,53	
TOTAL	73 004,96	70 885,76	2 119,20

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	3 328,00
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 500,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL AB RESTAURATION

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	623 578,31	126 783,20	496 795,11	
Fournisseurs et comptes rattachés	190 927,06	190 927,06		
Personnel et comptes rattachés	56 816,47	56 816,47		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 998,25	42 998,25		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 372,00	4 372,00		
Autres impôts et taxes assimilées	2 401,46	2 401,46		
Groupes et associés (2)	29 991,99	29 991,99		
TOTAL	951 085,54	454 290,43	496 795,11	

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	120 824,27
(2) Montant divers emprunts, dettes / associés	29 938,22

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite n'ont pas fait l'objet d'une valorisation.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant
Intérêts à échoir	62 329,06					62 329,06
TOTAL (1)	62 329,06					62 329,06

	Autre	Dirigeant	Provision			Montant
TOTAL	62 329,06					62 329,06

Docusign Envelope ID: 77EB65E2-62F6-8CBD-8169-5E09DA0F9E49

AB RESTAURATION

Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 6 rue des Saxifrages
28200 CHATEAUDUN
951 951 011 RCS CHARTRES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MAI 2026

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

UNIQUE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à -61 361,86 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-61 361,86 euros
Au compte « **report à nouveau** » s'élevant ainsi à -166 165,37 euros	-61 361,86 euros

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 mai 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :
Mohamed ABIB
9A1A4A6D1E7548A...

Certifié conforme