

A L'OMBRE DES OLIVIERS

Société par Actions Simplifiée à associé unique
Au capital de 300.400 euros
Siège social : Park Evasion – rue Maurice Herzog
59810 LESQUIN

R.C.S. LILLE METROPOLE 832 825 772

DECISION D'AFFECTATION DE L'ASSOCIEE UNIQUE **DU 29 MAI 2026**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 82.482,18 euros de la manière suivante :

- Au Report à nouveau, soit : 82.482,18 euros

L'associée unique décide de solder le compte « Autres réserves » s'élevant à 8.803 euros et de l'imputer sur le compte « Report à nouveau ».

Le compte « Report à nouveau » s'élève ainsi à -205.076,76 euros.

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 125.363,24 euros.

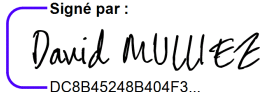
L'associée unique, constatant qu'à la suite de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025, les capitaux propres qui s'élèvent à 125.363,24 euros pour un capital de 300.400 euros, sont devenus inférieurs à la moitié dudit capital, décide, conformément aux dispositions de l'article L.223-42 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

L'associée unique prend acte que :

- Sa décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi ;
- La situation devra être régularisée à l'issue d'un délai expirant à la clôture de l'exercice 2028.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende, au titre des trois précédents exercices.

Pour copie certifiée conforme,
La Présidente.

Signé par :

DC8B45248B404F3...

Certifiés conformes

Bilan Actif

Signé par :		31/12/2025			31/12/2024
David MULLEZ		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
DC8B45248B404F3...		Etat exprimé en euros			
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	24 446,64	24 446,64		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 690,00	2 690,00	3 000,00	29 265,41
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	145 468,73	118 802,54	26 666,19	48 079,43
	Autres immobilisations corporelles	732 929,43	425 568,99	307 360,44	1 307 290,22
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	314,00		314,00	24 314,00
	TOTAL (II)	908 848,80	571 508,17	337 340,63	1 408 949,06
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	3 159,37		3 159,37	5 524,69
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	25 232,00		25 232,00	47 985,59
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	95 107,47	2 213,64	92 893,83	107 910,96
	Autres créances	795 804,86		795 804,86	590 746,23
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	34 018,85		34 018,85	123 823,50
	Charges constatées d'avance	1 983,81		1 983,81	34 003,55
	TOTAL (III)	955 306,36	2 213,64	953 092,72	909 994,52
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		1 864 155,16	573 721,81	1 290 433,35	2 318 943,58
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	300 400,00	300 400,00
	RESERVES		
	Réserve légale	30 040,00	30 040,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 803,00	20 743,13
	Report à nouveau	(296 361,94)	
	Résultat de l'exercice	82 482,18	39 254,95
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	125 363,24	390 438,08
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)	37 339,15	427 346,28
	Emprunts et dettes financières divers	123 528,18	139 007,87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 153,83	10 681,53
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	873 958,03	1 105 445,75
	Dettes fiscales et sociales	116 774,98	241 794,33
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 315,94	4 229,74
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 165 070,11	1 928 505,50
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 290 433,35	2 318 943,58
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		82 482,18	39 254,95
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 157 916,28	1 701 069,74
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 290 433 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 311 844 euros** et un total **charges** de **2 229 362 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **82 482 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

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

Les comptes annuels sont établis conformément au Règlement ANC 2022-06 du 04 novembre 2022 modifiant le Règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En 2020, afin de tenir compte des périodes successives de fermetures administratives sur tout ou partie des mois de mars, avril, mai, juin, octobre, novembre et décembre, les dotations aux amortissements inhérentes aux matériels, agencements et mobiliers ont fait l'objet d'un report. En effet, ces actifs sont amortis selon le mode linéaire sur une durée qui est évaluée selon la durée probable de leur utilisation. Il en résulte que la période d'inutilisation de ces derniers rallonge mécaniquement leur durée de vie. Au 31/12/2020, le report d'amortissement représente 27k€ dans les comptes et est calculé sur la base d'une interruption d'activité équivalente à 4.88 mois. Ces amortissements seront reportés au moyen de dotations complémentaires comme suit :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

	Dotation complémentaire													
	2023	2024	2025	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2036	2038	2039	2040
215400	1 866	4 182	0	163	835	23	0							
218100	139	529		82	298	36	0	297	737	374	250	59	100	71
218400		100	47	4 850	11 691	306	41		160	0				
Total	2 005	4 811	47	5 095	12 823	365	41	297	897	374	250	59	100	71

Au titre de 2021, les restaurants ont été fermés administrativement du 1er janvier jusqu'au 08 juin. De ce fait, dans la même logique qu'en 2020, un report d'amortissement a été calculé sur les mêmes catégories d'actifs précédemment identifiés, soit un impact de 34K€.

	Dotation complémentaire													
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2038
215400		2 741	3 806	55		38	166	911	30					
218100		146	575		145	135	116	293	39	61	595	601	459	716
218101						91								
218300	105	191	96	197	1 458	236			1 128					
218400			108	51		186	5 032	12 811	364	78		173		
Total	105	3 078	4 585	303	1 603	687	5 314	14 015	1 561	139	595	774	459	716

Stocks et en cours

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat,

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros 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	24 447					24 447
	Autres	60 690				55 000	5 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 137				55 000	30 137
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	170 888				25 419	145 469
	Instal., agencement, aménagement divers	1 459 948				1 224 222	235 725
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	527 789				30 585	497 204
	Emballages récupérables et divers	80 222				80 222	
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 238 846				1 360 448	878 398	
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	24 314				24 000	314
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 314				24 000	314
TOTAL		2 348 297				1 439 448	908 849

Amortissements

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			24 447			24 447
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			31 425		28 735	2 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			55 871		28 735	27 137
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			122 808	11 463	15 469	118 803
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			440 269	20 003	367 258	93 014
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			296 090	53 993	17 527	332 555
Emballages récupérables et divers			24 309		24 309		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			883 476	85 458	424 563	544 372	
TOTAL				939 348	85 458	453 298	571 508

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		30 040,00	10,0000	300 400,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		30 040,00	10,0000	300 400,00

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		2 214		2 214
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		2 214		2 214
TOTAL GENERAL			2 214		2 214
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 214		
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.					

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros 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	300 400				300 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	30 040				30 040
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	20 743	39 255		(51 195)	8 803
Report à nouveau			(296 362)		(296 362)
Résultat de l'exercice	39 255	(39 255)		82 482	82 482
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	390 438		(296 362)	31 287	125 363

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-1 390 438

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 94 076

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 (265 075)

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
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	314		314
	Clients douteux ou litigieux	2 536	2 536	
	Autres créances clients	92 572	92 572	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 099	3 099	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	137 132	137 132	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 656	3 656	
	Groupe et associés	608 287	608 287	
	Débiteurs divers	43 631	43 631	
	Charges constatées d'avance	1 984	1 984	
	TOTAL DES CREANCES	893 210	892 896	314
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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	37 339	37 339		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	873 958	873 958		
	Personnel et comptes rattachés	60 818	60 818		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 175	41 175		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 360	14 360		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	422	422		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	123 528	123 528		
	Autres dettes	6 316	6 316		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 157 916	1 157 916		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		89 171			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 984	34 004	(32 020)	-94,17
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	1 984	34 004	(32 020)	-94,17

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2025

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - ZENCHEF 10.25-09.26	01/01/2026	07/10/2026	1 730		
autres			253		
Totalisation			1 984		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	18 958		18 958	
Autres créances	30 845	10 338	20 507	198,35
TOTAL	49 803	10 338	39 465	381,73

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2025

Libellé	Montant
F&E GROUP	18 958
A&R GROUP	27 189
C&V&E	3 656
Totalisation	49 803

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 150	466 721	(455 571)	-97,61
Dettes fiscales et sociales	67 156	134 926	(67 770)	-50,23
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	78 306	601 647	(523 341)	-86,98

Charges à payer (détail)
au 31/12/2025

Libellé	Montant
TF 2025	11 150
CP	66 562
TA	594
Totalisation	78 306

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2025	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif					
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles					
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles					
Participations					
Créances sur participations					
Prêts					
Autres titres immobilisés					
Autres immobilisations financières					
Actif circulant					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés			47 997		
Autres créances			608 287		
Capital souscrit appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Bilan Passif					
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes envers établissements de crédits					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances, acomptes reçus sur commandes					
Dettes fournisseurs comptes rattachés			805 918		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes			144 183		

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Total des produits exceptionnels		8 570
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS EXCEPTIONNELS / EX. ANT</i>	8 570	8 570
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		8 570