Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	62 626	1 626	61 000	61 000
Fonds commercial	250 000		250 000	250 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	585 039	254 508	330 531	382 180
Installations techniques, matériels et outillage industriels	39 777	38 649	1 128	3 943
Autres immobilisations corporelles	553 962	315 026	238 936	301 404
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 300		2 300	1 300
Autres immobilisations financières	26 604		26 604	25 835
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**1 520 307**	**609 809**	**910 498**	**1 025 662**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	22 582		22 582	19 657
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 386
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	7 188		7 188	4 930
Autres créances	41 453		41 453	15 180
Charges constatées d'avance	43 769		43 769	60 448
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	284 644		284 644	489 534
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**399 636**		**399 636**	**591 135**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Primes de remboursement des emprunts (VII)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VIII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)	**1 919 943**	**609 809**	**1 310 134**	**1 616 796**

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	6 411	3 994
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	83 403	37 493
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-31 437	48 327
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**178 377**	**209 814**
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	230 000	230 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	493 946	691 970
Emprunts et dettes financières diverses	134 298	119 802
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 602	214 692
Dettes fiscales et sociales	114 257	149 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	654	651
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	**1 131 757**	**1 406 982**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	**1 310 134**	**1 616 796**

Certifié conforme. Le Président

DocuSigned by:
ERIC LEGENDRE
3829B8CF485F486...

Annexe

Certifié conforme. Le Président

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 310 133,65 €**.
Le résultat net comptable est **une perte** de **-31 436,91 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.
Les immobilisations corporelles 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Indemnité de départ à la retraite

(code du commerce Art. R123-197 ; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite pour les cadres et non cadres. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Indemnité de départ à la retraite

Engagement à Montant
Moins d'un an 0 €
1 à 5 ans 0 €
6 à 10 ans 0 €
11 à 20 ans 979.95 €
21 à 30 ans 5 474.99 €
Plus de 30 ans 2 723.16 €

Engagement total 9 178.10 €

Hypothèses de calculs retenues
- 65 ans,
- probabilité de vie au terme : table de mortalité TH 00/02
- probabilité d'être présent dans la société au terme : turn over moyen,
- taux d'inflation 2 %
- taux d'actualisation retenu 3.2 %
- personnel concerné : ensemble du personnel

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets & licences	62 626			62 626
Fonds commercial	250 000			250 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	585 039			585 039
Installations techniques, matériel et outilla...	39 777			39 777
Autres immobilisations corporelles	552 821	1 141		553 962
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 300	4 900	3 900	2 300
Autres immobilisations financières	25 835	769		26 604
TOTAL	**1 517 397**	**6 810**	**3 900**	**1 520 307**

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de R&D Concessions, brevets & licences Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles Immo. en cours, avances et acomptes	3 ans	linéaire	1 626			1 626
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	3 à 15 ans	linéaire	202 859	51 649		254 508
Installations techniques, matériel et outil...	3 à 5 ans	linéaire	35 833	2 816		38 649
Autres immobilisations corporelles	3 à 15 ans	linéaire	251 417	63 609		315 026
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisés Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières						
TOTAL			**491 735**	**118 074**		**609 809**

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de R&D				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Dépréciations de l'actif circulant

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts	2 300	2 300		
Autres immo. financières	26 604	0	26 604	
Clients douteux				
Autres créances clients	7 188	7 188		
Personnel et comptes rattachés	3 077	3 077		
Sécurité sociale et autres org. sociaux	3 750	3 750		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	16 366	16 366		
TVA	12 414	12 414		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	456	456		
Débiteurs divers	5 390	5 390		
Charges constatées d'avance	43 769	43 769		
TOTAL	**121 314**	**94 710**	**26 604**	
Prêts accordés en cours d'exercice	6 200			
Rembours. obtenus en cours d'exercice	3 900			
Prêts et avances consentis aux associés				

Précisions sur certains postes d'actif

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	120 000	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	120 000	

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital	120 000				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	3 994	2 416			
Autres réserves	37 493	45 910			
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	48 327	-48 327			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**209 814**				

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital			120 000
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			6 411
Autres réserves			83 403
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			
Dividendes			
Résultat de l'exercice	-31 437		-31 437
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	**-31 437**		**178 377**

Passifs éventuels

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	230 000		230 000	
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	493 946	201 719	292 227	
Emprunts et dettes financières divers	84 298	84 298		
Fournisseurs et comptes rattachés	158 602	158 602		
Personnel et comptes rattachés	74 008	74 008		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	34 674	34 674		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	4 658	4 658		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	918	918		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	50 000	50 000		
Autres dettes	654	654		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 131 757**	**609 529**	**522 227**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	198 024			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...				

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
TOTAL		

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	84 298	
Fournisseurs - Factures non parvenues	26 807	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	37 878	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	10 019	
État - Charges à payer	559	
TOTAL	**159 560**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	5 452	
Organismes sociaux - Produits à recevoir	-3 750	
TOTAL	**1 702**	

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	24
Cadres et ingénieurs	
TOTAL	**24**

Docusign Envelope ID: 855A20DD-B7FD-8004-8144-31E9378B4B2E

AB NANTEUIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 120.000 euros
SIEGE SOCIAL : Angle de l'Avenue de la Foulée et de la rue Prévert – 77100 NANTEUIL
881 945 786 RCS MEAUX

Extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle
du 15 juin 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION — AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide de procéder à l'affectation de résultat suivante :

Origine
- Perte de ..... <31.436,91> euros

Affectation
- au poste « Autres Réserves » ..... <31.436,91> euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il a été décidé par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mai 2023 une distribution de dividendes pour un montant de 38.400 euros.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 15 juin 2026.

DocuSigned by:
ERIC LEGENDRE
3829B8CF485F486...

Certifié conforme. Le Président