

Signé par :
Blomme Alexis
BE20961FBCE04B1...

1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2026
cerfa
N° 15949 * 08
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise AB - SIREN : 501039002										
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12										Néant ☐
								Exercice N clos le 31/12/2025		N-1
					Brut		Amortissements, provisions		Net	Net
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)					AA	0		0	0	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	0	AC	0	0	0		
		Frais de développement	CX	0	CQ	0	0	0		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	0	AG	0	0	0		
		Fonds commercial (1)	AH	0	AI	0	0	0		
		autres immos incorporelles	AJ	0	AK	0	0	0		
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	0	AM	0	0	0		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	162 007	AO	0	162 007	162 007		
		Constructions	AP	918 038	AQ	69 055	848 983	872 001		
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	229	AS	229	0	0		
		Autres immos corporelles	AT	61 975	AU	47 322	14 653	23 503		
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	0	AW	0	0			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	450	CT	400	50	0		
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	0	CV	0	0			
		Créances rattachées à participations	BB	88 444	BC	0	88 444	0		
		Autres titres immobilisés	BD	0	BE	0	0	0		
		Prêts	BF	0	BG	0	0	0		
		Autres immobilisations financières	BH	0	BI	0	0	0		
Total (II)			BJ	1 231 142	BK	117 005	1 114 137	1 057 511		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	0	BM	0	0	0		
		En cours de production de biens	BN	1 182 344	BO	0	1 182 344	1 840 825		
		En cours de production de services	BP	0	BQ	0	0	0		
		Produits intermédiaires et finis	BR	0	BS	0	0	0		
		Marchandises	BT	0	BU	0	0	0		
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes	BV	0	BW	0	0	500		
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	37 984	BY	0	37 984	15 204		
		Autres créances (3)	BZ	136 741	CA	0	136 741	36 908		
		Capital souscrit appelé, non versé	CB	0	CC	0	0	0		
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres: 0)	CD	0	CE	0	0	0		
Disponibilités		CF	290 764	CG	0	290 764	191 759			
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		CH	3 051	CI	0	3 051	1 505		
	Total (III)		CJ	1 650 884	CK	0	1 650 884	2 086 701		
	Frais d'émission d'emprunt (IV)		CW	0		0	0			
	Primes de remboursement des emprunts (V)		CM	0		0	0			
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)		CN	0		0	0			
Total général (I à VI)			CO	2 882 026	1A	117 005	2 765 021	3 144 212		
(1) Droit au bail		0	(2) à moins d'un an		CP	88 444	(3) à + d'1 an	CR	0	
Clause de réserve de propriété - immob.		0	stocks			0	créances		0	

Signé par :
Blomme Alexis
BE20961FBCE04B1...

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise					AB - SIREN : 501039002		Néant ☐			
							Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :				10 000		)	DA	10 000	390 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							DB	0	0
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence			EK	0		)	DC	0	0
	Réserve légale (3)							DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles							DE	0	0
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)			B1	0		)	DF	1 470	1 470
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)			EJ	0		)	DG	0	0
	Report à nouveau							DH	-217 840	-168 054
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)							DI	213 947	-1 145 352
	Subventions d'investissement							DJ	0	0
	Provisions réglementées							DK	0	0
	TOTAL (I)							DL	7 677	-921 836
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs							DM	0
Avances conditionnées							DN	0	0	
TOTAL (II)							DO	0	0	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques							DP	0	0
	Provisions pour charges							DQ	0	0
	TOTAL (III)							DR	0	0
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles							DS	0	0
	Autres emprunts obligataires							DT	0	250 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)							DU	1 684 392	2 301 208
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)			EI	0		)	DV	969 770	176 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							DW	0	0
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés							DX	26 836	26 270
	Dettes fiscales et sociales							DY	76 296	99 295
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							DZ	50	0
	Instrument financier à terme							D1	0	
	Autres dettes							EA	0	1 212 701
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)							EB	0	0
	TOTAL (IV)							EC	2 757 344	4 066 048
	Écarts de conversion passif et différence d'évaluation							ED	0	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)							EE	2 765 021	3 144 212
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital						1B	0	0
		(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)				1C	0	0
	- Écart de réévaluation libre				1D	0	0			
	- Réserve de réévaluation (1976)				1E	0	0			
	(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme						EF	0	0	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an						EG	1 831 730	4 066 048	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP						EH	692 905	1 722 500	

AB
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 10 000 €uros
Siège social : 157 rue Gambetta
59800 LILLE
501 039 002 RCS LILLE METROPOLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 18 juin 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 213 946,52 €uros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 213 946,52 €uros

En totalité au compte « **report à nouveau** » soit : 213 946,52 €uros
S'élevant ainsi à -3 893,48 €uros

Certifié conforme
La Gérance
Alexis BLOMME

Signé par :

BE20961FBCE04B1...

Signé par :
Blomme Alexis
BE20961FBCE04B1...

Annexe





Préambule

Signé par :
Blomme Alexis
BE20961FBCE04B1...

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 **2 765 020,62 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **213 946,52 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Signé par :
Blomme Alexis
BE20961FBCE04B1...

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, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- 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.

Signé par :

Blomme Alexis

BE20961FBCE04B1...

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Frais de recherche et développement

Comptabilisation en charges :

Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées en charges sur l'exercice au cours duquel elles sont engagées

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et 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.

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.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Signé par :

Blomme Alexis

BE20961FBCE04B1...

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

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Frais d'augmentation du capital

En application de la méthode de référence (ANC 2018-01), les frais d'émission de capital sont comptabilisés au bilan, en déduction de la prime d'émission.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **AB** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Blomme Alexis

BE20961FBCE04B1...

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 développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	162 007			162 007
Constructions	918 038			918 038
Installations techniques, matériel et outillage	229			229
Autres immobilisations corporelles	74 780		12 806	61 975
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	400	50		450
Créances rattachées à des participations				88 444
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	1 155 454	50	12 806	1 231 142

(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

Signé par :

Blomme Alexis

BE20961FBCE04B1...

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 de développement						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions			46 037	23 018		69 055
Installations techniques, matériel et outillage			229			229
Autres immobilisations corporelles			51 277	8 850	12 806	47 322
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			97 542	31 869	12 806	116 605

Signé par : <i>Blomme Alexis</i> BE20961FBCE04B1...		Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets & licences					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations	400				400
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
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	400				400

- (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

Signé par :
Blomme Alexis
BE20961FBCE04B1...

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	88 444	88 444		
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux	6 231	6 231		
Autres créances clients	31 753	31 753		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	14 207	14 207		
Débiteurs divers	122 534	122 534		
Charges constatées d'avance	3 051	3 051		
TOTAL	266 220	266 220		
Prêts accordés en cours d'exercice	10 000			
Rembours. obtenus en cours d'exercice	10 000			
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	3 051	
TOTAL	3 051	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	100	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	100	

Variation des capitaux propres

Signé par :

Blomme Alexis

BE20961FBCE04B1...

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	390 000			715 566	
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100				
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	-168 054	-49 786			
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-1 145 352	1 145 352			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	-923 306	1 095 566		715 566	

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			1 105 566
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			100
Autres réserves			
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			-217 840
Dividendes			
Résultat de l'exercice	213 947		213 947
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	213 947		1 101 773

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non-utilisées	À la clôture de l'exercice
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL					