SOCIÉTÉ MASUY

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.001.000 €

Siège Social : Le Fonteny, 44220 COUËRON

007 180 680 RCS NANTES

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

EN DATE DU 10 JUIN 2026

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

DÉCISION PROPOSÉE ET ADOPTÉE

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à la somme de 489.112 €, augmenté du report à nouveau antérieur créditeur s'élevant à 2.472.060 €, de la manière suivante :

Origine :	**Montant**
Report à nouveau antérieur	2.472.060 €
Bénéfice de l'exercice	489.112 €

Affectation :	
À titre de dividende	487.500 €
Le solde au compte « report à nouveau »	1.612 € qui ressort, après affectation, à 2.473.672 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2026. Il ne sera pas éligible à l'abattement de 40 % pour son intégralité, soit 487.500 €.

L'Associé Unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Distribution globale	Abattement 40%	Sans abattement
2022	403.000 €	-	403.000 €
2023	442.000 €	-	442.000 €
2024	480.000 €	-	480.000 €

Dominique LAPOUTGE-SCHEID

Certifié par yousign

Extrait certifié conforme

COMPTES ANNUELS

SOCIETE MASUY

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Siège social: 0 Le Fonteny 44220 COUERON

DATE DE CLOTURE : 31/12/2025

Dominique LAPOUTGE-SCHEID

Certifié par yousign

Certifiés conformes

Sommaire

Page de garde.....1

Sommaire.....2

Règles et méthodes comptables.....4

Bilan - Actif.....8

Bilan - Passif.....9

Compte de résultat.....10

Immobilisations.....11

Amortissements.....12

Provisions.....13

Créances et dettes.....14

Stocks et en-cours.....15

Variation des capitaux propres.....16

Nombre et valeur nominale de.....17

Charges à payer et Produits 18

Charges et produits constaté.....19

Ventilation par catégorie de.....20

Crédits d'impôts.....21

Engagements hors bilan.....22

Crédit-Bail.....23

Société compte conso.....24

Liste des filiales et partic.....25

Titres immobilisés.....26

Charges& produits exceptionnels.....27

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025
dont le total est 5 687 221,08 € et le résultat s'élève à 489 111,56 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2025
L'exercice précédent a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024

Règles et méthodes comptables

Base de Préparation des comptes sociaux

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 et par le règlement ANC n°2022-06 du 26 décembre 2023, ainsi qu'aux avis, et recommandations ultérieures de l'ANC.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

· 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.

Première application du règlement ANC N°2022-06

La première application du règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers constitue un changement de règlementation comptable au sens de l'article 122-1 du PCG.

Les modalités de mise en œuvre, incluant les modalités particulières de première application, figurent à l'article 27 du règlement.

Les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Les principaux changements portent sur :

- La suppression des comptes de « transferts de charges » : les éléments qui étaient antérieurement enregistrés dans ces comptes sont désormais comptabilisés, suivant leur nature, soit en « chiffre d'affaires », soit en « autres produits », soit en diminution de certains comptes de charges,
- La définition du résultat exceptionnel : il est désormais limité aux éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, aux écritures purement fiscales (amortissement dérogatoire notamment) et aux corrections d'erreurs significatives, alors qu'antérieurement il incluait de nombreux autres éléments, notamment les plus/moins-values sur cessions d'immobilisations, les reprises de subventions d'investissement, et certains éléments à caractère non récurrent.

Cependant, ce changement de réglementation n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes de notre société dans la présentation des comptes de la société qui nécessiterait une mention particulière.

D.L.

Changement de règles et méthodes comptable

Cette première application du règlement ANC N°2022-06 est assimilée à un changement de méthode comptable dont la cause est le changement de règlementation comptable.

A l'exception du changement de réglementation indiqué ci-dessus, la société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

Fonds de commerce

En l'absence de limite prévisible de la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de ces fonds commerciaux a été considérée comme non limitée.

Conformément au règlement ANC 2015-06, ces derniers ne font pas l'objet d'un amortissement mais sont soumis à un test de dépréciation annuel.

Une dépréciation constatée sur le fonds commercial est définitive.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

· à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires

· à leur coût de production

Les frais d'acquisition (droit de mutation, honoraires...) sont comptabilisés directement en charges. Les dépenses courantes de réparation et de maintenance sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

La société n'a pas pris l'option d'activer les coûts d'emprunts.

En application de l'approche par composants, l'entreprise utilise des durées d'amortissement différenciées pour chacun des composants significatifs d'un même actif immobilisé dès lors que l'un de ces composants a une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale à laquelle il se rapporte. Les amortissements pour dépréciation des immobilisations sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

D.L.

Amortissements dérogatoires

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provisions réglementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires". Et sont reprises en résultat au poste "Reprises aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

Titres de participations

Figurent essentiellement dans ce poste les titres de participation ainsi que les créances rattachées à ces participations.

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisitions.

Postérieurement à l'acquisition, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants sont pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine. À chaque clôture, une comparaison est réalisée entre la valeur d’utilité et la valeur comptable, afin de déterminer s’il y a lieu de constater une dépréciation.

Autres immobilisations financières

Figurent essentiellement dans ce poste les dépôts et cautionnements versés.

Stocks et en cours

Les stocks comprennent essentiellement les pièces détachées ainsi que le carburant.

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti) sur la base du prix d'achat et des frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

D.L.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque :
· l'entreprise est tenue par une obligation juridique ou implicite découlant d'évènements passés,
· il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation,
· le montant de la provision peut être estimé de manière fiable.

Dettes et frais d'émission des emprunts

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Les frais d'émission d'emprunts sont constatés directement en charges.

Résultat exceptionnel

Conformément au règlement ANC n° 2022-06, le résultat exceptionnel comprend les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel. Ces deux conditions sont cumulatives.

Impôts sur les bénéfices

La société a opté pour le régime d'imposition des groupes tel que défini aux articles 223A à 223Q du Code Général des Impôts.

La charge d'impôt est supportée par chaque société du groupe à hauteur du montant d'impôt dont elle aurait été redevable en l'absence d'intégration.

Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées effectuées sont conclues à des conditions normales de marché.

Faits caractéristiques

Néant

Evènements postérieurs à la date de clôture

Les opérations militaires en Iran débutées le 28 février 2026, affectant plus largement le Moyen-Orient, constituent un événement postérieur à la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2025. Aucun impact n'a donc été comptabilisé dans les comptes de l'exercice.

Evolution prévisible de la situation de la société et perspectives d'avenir

La société poursuivra le développement de ses activités en restant attentive à la maîtrise de ses coûts.

D.L.

Bilan actif

BILAN-ACTIF	2025			2024
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-		-	-
Frais d'établissement (II)	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles :				
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	-	-	-	-
Immobilisations corporelles :				
Terrains	445 083	104 517	340 567	355 712
Constructions	2 764 358	1 016 655	1 747 704	1 869 023
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	187 642	56 293	131 349	143 859
Autres immobilisations corporelles	57 630	30 093	27 537	13 855
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	-	-	-	-
Immobilisations financières (1) :				
Participations	2 867 720	-	2 867 720	2 867 720
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Total Actif Immobilisé (III)	***6 322 434***	***1 207 557***	***5 114 877***	***5 250 169***
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	-	-	-	-
En cours de production	-	-	-	-
Produits finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	750
Créances (2) :				
Clients et comptes rattachés	9 517	-	9 517	122 246
Autres créances	562 827	-	562 827	925 353
Charges contatées d'avance	-	-	-	-
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	-	-	-	-
Total Actif Circulant (IV)	***572 344***	***-***	***572 344***	***1 048 349***
Frais d'émission des emprunts (V)	-		-	-
Primes de remboursement des emprunts (VI)	-		-	-
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)	-		-	-
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	***6 894 778***	***1 207 557***	***5 687 221***	***6 298 518***
(1) Dont à moins d'un an			-	-
(2) Dont à moins d'un an			***484 260***	***-***

D.L.

Bilan passif

BILAN-PASSIF	2025	2024
Capital dont versé : 1 001 000	1 001 000	1 001 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	670 776	670 776
Ecarts de réévaluation	138 184	138 184
Ecart d'équivalence	-	
Réserves :		
Réserve légale	100 100	100 100
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées	-	-
Autres réserves	112 721	112 721
Report à nouveau	2 472 060	2 471 645
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	489 112	480 415
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	40 199	42 417
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	***5 024 150***	***5 017 257***
Produit des émissions de titres participatifs	-	-
Avances conditionnées	-	-
Droits du concédant		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (II)	***-***	***-***
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	-	-
TOTAL DES PROVISIONS (III)	***-***	***-***
Emprunts obligataires convertibles	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	606 730	1 117 859
Emprunts et dettes financières diverses (2)	35 897	58 992
Instruments financiers à terme	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	116	116
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 147	76 669
Dettes fiscales et sociales	6 459	17 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 769	10 549
Autres dettes	2 953	-
Produits constatés d'avance	-	-
Total des dettes (1) (IV)	***663 071***	***1 281 261***
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)	-	-
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+II+III+IV+V)	***5 687 221***	***6 298 518***
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont emprunts participatifs		

D.L.

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation :		
Ventes de marchandises	-	-
Production vendue	454 779	455 962
Montant net du chiffre d'affaires	**454 779**	**455 962**
Production stockée	-	-
Production immobilisée	-	-
Subventions	-	-
Reprises sur amortissements et provisions	-	10 053
Produit des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	-	-
Autres produits	3 780	1
Total des produits d'exploitation (I)	***458 559***	***466 017***
Charges d'exploitation :		
Achats de marchandises	-	-
Variation de stock	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-	-
Variation de stock	-	-
Autres achats et charges externes (1)	30 638	20 492
Impôts, taxes et versements assimilés	50 953	50 559
Salaires	-	-
Cotisations sociales	-	-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements	164 429	156 340
Sur immobilisations: dotations aux dépréciations	-	-
Sur actif circulant: dotations aux dépréciations	-	-
Dotations aux provisions	-	-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	-	-
Autres charges	1	2
Total des charges d'exploitation (II)	***246 021***	***227 392***
(1) Y compris :		
- Redevences de crédit-bail mobilier	-	-
- Redevences de crédit-bail immobilier	-	-
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	***212 539***	***238 625***
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun :	450 572	418 072
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	450 572	418 072
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	421	114
Produits financiers :		
De participation (2)	10 392	28 730
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	-	-
Autres intérêts et produits assimilés (2)	-	-
Reprises sur dépréciations et provisions	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits des cessions d'immobilisations financières	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	-	-
Total des produits financiers (V)	***10 392***	***28 730***
Charges financières :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées (3)	23 231	46 684
Différences négatives de change	-	-
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	-	-
Total des charges financières (VI)	***23 231***	***46 684***
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	***- 12 838***	***- 17 954***
3. RESULTAT COURANT avant impots (I-II+III-IV+V-VI)	649 851	638 629
Produits exceptionnels (VII)	2 218	2 343
Charges exceptionnelles (VIII)	-	104
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	***2 218***	***2 239***
Participation des salariés aux résultats (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	162 958	160 453
Total des produits (I+III+V+VII)	921 742	915 162
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	432 630	434 747
BENEFICE OU PERTE	***489 112***	***480 415***
(2) Dont produits concernant les entités liées	9 517	27 867
(3) Dont intérêts concernant les entités liées	-	-

D.L.

Immobilisations

Augmentations de l'exercice		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations				
			Virements		Entrées		
			De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Frais d'établissement et de développement (I)		-					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-					
Terrains		445 083					
Constructions	Sur sol propre	1 258 547					
	Sur sol d'autrui	-					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 495 391			10 420		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		187 642					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	37 592			18 717		
	Matériel de transport	-					
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 321					
	Emballages récupérables et divers	-					
Immobilisations corporelles en cours		-					
Avances et acomptes		-					
TOTAL (III)		***3 425 577***	**-**	**-**	***29 137***	**-**	**-**
Participations évaluées par mise en équivalence		-					
Autres participations		2 867 720					
Autres titres immobilisés		-					
Prêts et autres immobilisations financières		-					
TOTAL (IV)		***2 867 720***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***6 293 297***	**-**	**-**	***29 137***	**-**	**-**

Diminutions de l'exercice		Diminutions					Valeur brute à la fin de l'exercice
		Virements		Entrées			
		De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Frais d'établissement et de développement (I)							-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							-
Terrains							445 083
Constructions	Sur sol propre						1 258 547
	Sur sol d'autrui						-
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions						1 505 811
Installations techniques, matériel et outillage industriels							187 642
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers						56 309
	Matériel de transport						-
	Matériel de bureau et mobilier informatique						1 321
	Emballages récupérables et divers						-
Immobilisations corporelles en cours							-
Avances et acomptes							-
TOTAL (III)		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***3 454 714***
Participations évaluées par mise en équivalence							-
Autres participations							2 867 720
Autres titres immobilisés							-
Prêts et autres immobilisations financières							-
TOTAL (IV)		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***2 867 720***
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***6 322 434***

D.L.

Amortissements

Rubriques / Situations et mouvements		Durée d'utilisation (nombre d'années)	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-	-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 à 3	Linéaire	-	-	-	-
Terrains		-	-	89 371	15 145	-	104 517
Constructions	Sur sol propre	5 à 40	Linéaire	404 983	48 353	-	453 336
	Sur sol d'autrui	5 à 40	Linéaire	-	-	-	-
	Installations générales, agencements	5 à 40	Linéaire	479 932	83 386	-	563 318
Installations techniques, matériels et outillages		2 à 10	Linéaire	43 783	12 509	-	56 293
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	4 à 20	Linéaire	23 849	4 975	-	28 823
	Matériel de transport	2 à 12	Linéaire / Dégressif	-	-	-	-
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 10	Linéaire	1 210	60	-	1 270
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL				***1 043 128***	***164 429***	**-**	***1 207 557***

Dotations de l'exercice		Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains			15 145		
Constructions	Sur sol propre		48 353		
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements		83 386		
Installations techniques, matériels et outillages			12 509		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers		4 975		
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		60		
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL GENERAL		**-**	***164 429***	**-**	**-**

Diminutions de l'exercice		Ventilation des diminutions		
		Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements			
Installations techniques, matériels et outillages				
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			
	Emballages récupérables et divers			
TOTAL GENERAL		**-**	**-**	**-**

D.L.

Provisions

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotation de l'exercice	Diminution : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non Utilisées	
Provisions gisements miniers et pétroliers	-	-			-
Provisions investissements	-	-			-
Provisions pour hausse des prix	-	-			-
Amortissements dérogatoires	42 417	0		2 218	40 199
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-			-
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	-	-			-
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	-	-			-
Provisions pour prêts d'installation	-	-			-
Autres provisions réglementées	-	-			-
TOTAL (I)	***42 417***	***0***	***-***	***2 218***	***40 199***
Provisions pour litige	-	-			-
Provisions pour garanties	-	-			-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-			-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-			-
Provisions pour pertes de change	-	-			-
Provisions pour pensions	-	-			-
Provisions pour impôts	-	-			-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-			-
Provisions pour gros entretien	-	-			-
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	-	-			-
Autres provisions pour risques et charges	-	-			-
TOTAL (II)	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***
Provisions sur immos incorporelles	-	-			-
Provisions sur immos corporelles	-	-			-
Provisions sur titres mis en équivalence	-	-			-
Provisions sur titres de participations	-	-			-
Provisions sur autres immos financières	-	-			-
Provisions sur stocks	-	-			-
Provisions sur comptes clients	-	-			-
Autres provisions pour dépréciations	-	-			-
TOTAL (III)	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***42 417***	***0***	***-***	***2 218***	***40 199***
Dont dotations et reprises d'exploitation		-			
Dont dotations et reprises financières		-			
Dont dotations et reprises exceptionnelles		-		2 218	
dépréciations des titres mis en équivalence					-

D.L.

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immos financières		-	-	-
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		**-**	**-**	**-**
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		9 517	9 517	-
Créances représentatives de titres prêtés		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	888	888	-
	Autres impôts	-	-	-
	Etat - divers	-	-	-
Groupes et associés		538 656	450 572	88 084
Débiteurs divers		23 282	23 282	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***572 344***	***484 260***	***88 084***
TOTAL DES CREANCES		***572 344***	***484 260***	***88 084***
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés		-		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		41	41	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		606 689	468 542	138 147	-
Emprunts et dettes financières divers		35 897	-	35 897	-
Fournisseurs et comptes rattachés		4 147	4 147	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 459	6 459	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 769	6 769	-	-
Groupes et associés		2 953	2 953	-	-
Autres dettes		-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL DES DETTES		***662 954***	***488 911***	***174 044***	**-**
Emprunts souscrits en cours d'exercice		-	Emprunts auprès des associés personnes physiques		-
Emprunts remboursés en cours d'exercice		511 562			

D.L.

Stocks et en cours

Néant au 31/12/2025

Etat des stocks en-cours

Postes	Exercice N	Exercice N-1
Matières premières et autres approvisionnements		
En cours de production de biens		
En cours de production de services		
Produits finis		
Marchandises		
Total	**0**	**0**

Dépréciation des stocks et en-cours

Postes	Exercice N	Exercice N-1	Méthode utilisée pour le calcul de la dépréciation
Matières premières et autres approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits finis			
Marchandises			
Total	**0**	**0**	**0**

Coûts d'emprunt

Postes	Montant incorporé au cours de l'exercice
Matières premières et autres approvisionnements	
En cours de production de biens	
En cours de production de services	
Produits finis	
Marchandises	
Total	**0**

D.L.

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 001 000						1 001 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	670 776						670 776
Ecarts de réévaluation	138 184						138 184
Réserve légale	100 100						100 100
Réserves statutaires ou contractuelles	-						-
Réserves réglementées	-						-
Autres réserves	112 721						112 721
Report à nouveau	2 471 645			480 000	480 415		2 472 060
Résultat de l'exercice	480 415	489 112			- 480 415		489 112
Subventions d'investissement	-						-
Provisions réglementées	42 417	-	2 218				40 199
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***5 017 257***	***489 112***	***2 218***	***480 000***	***-***	***-***	***5 024 150***

D.L.

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	A la clôture	Valeur nominale
Actions ordinaires	13 000			**13 000**	77,00
Actions amorties				-	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				-	
Actions préférentielles				-	
Parts sociales				-	
Certificats d'investissement				-	
Total	**13 000**	-	-	**13 000**	

D.L.

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	410
Emprunts et dettes financières divers	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	116
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 174
Dettes fiscales et sociales	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-
Autres dettes	448
Total	**4 148**

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
Créances clients et comptes rattachés	-
Personnel et comptes rattachés	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-
Etat et autres collectivités publiques	-
Autres créances	473 854
Disponibilités	-
Total	**473 854**

Charges constatées d'avance

Néant au 31/12/2025

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**

Effectifs

Néant au 31/12/2025

	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	
Ingénieurs et Cadres	
TOTAL	-

D.L.

Crédits d'impôts

Néant au 31/12/2025

	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Autres crédits d'impôts (à préciser)	
Total	**0**

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés				
OSEO	254 566	254 566		
LCL	351 714	213 567	138 147	
	-			
	-			
	-			
	-			
A.Total engagements liés à l'exploitation	**606 280**	**468 133**	**138 147**	**-**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
B.Total engagements liés au financement	**-**	**-**	**-**	**-**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
C. Total autres engagements donnés	**-**	**-**	**-**	**-**
I. Total engagements donnés (A+B+C)	**606 280**	**468 133**	**138 147**	**-**
Engagements reçus				
ETF (LCL)	351 714	213 567	138 147	
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
II. Total engagements reçus	**351 714**	**213 567**	**138 147**	**-**
Engagements réciproques				
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
III. Total engagements réciproques	**-**	**-**	**-**	**-**

D.L.

Engagements de Crédit Bail

Néant au 31/12/2025

	Contrats de crédit bail (a)	Montant des redevances restant à payer à la clôture de l'exercice	Prix d'achat résiduel
Catégorie d'immobilisation 1			
Catégorie d'immobilisation 2			

(a) A developper si nécessaire, en distinguant les opérations de crédit-bail mobilier et immobilier

	Valeur à la signature du contrat	Coût d'entrée de l'actif	Dotations aux amortissements théoriques		Valeur nette
			De l'exercice	Cumulées	
Catégorie d'immobilisation 1					
Catégorie d'immobilisation 2					
Total	-	-	-	-	-

	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	De l'exercice	Cumulées	A moins d'un an	De un à cinq ans	A plus de cinq ans	
Catégorie d'immobilisation 1						
Catégorie d'immobilisation 2						
Total	-	-	-	-	-	-

D.L.

Société établissant des comptes consolidés

Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	EB TRANS SA
	6 Avenue de L'Europe L-4802 LAMADELAINE LUXEMBOURG
	-
	Lieu où les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entités compris dans l'ensemble visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	EB TRANS SA
	6 Avenue de L'Europe L-4802 LAMADELAINE LUXEMBOURG
	-
	Lieu où les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues

Liste des filiales et des participations

Informations financières / Filiales et participations	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital détenu (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (4)		Montant net des prêts et avances consentis par la société (4) (5)	Montants des engagements donnés par la société (4)	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice (4)	Observations
			Brute	Nette						
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SCI ABBAYE ROYALE	1 500	99	2 753 750	2 753 750			555 990	449 189	413 918	
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1										
A. Total des filliales	**1 500**		**2 753 750**	**2 753 750**	**0**	**0**	**555 990**	**449 189**	**413 918**	
Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)										
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1										
B. Total de participations	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Total des filliales et des participations (A+B)	**1 500**		**2 753 750**	**2 753 750**	**0**	**0**	**555 990**	**449 189**	**413 918**	

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publicution.

(2) Dans la monnaie locale d'opération.

(3) Losqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce , ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.

(4) En Euros.

(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.

(6) Losqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.

(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à lma date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne "Observations"

D.L.

Titres immobilisés

Néant au 31/12/2025

Variation de la valeur du portefeuille de titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Valeur du portefeuille / Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice		
Acquisitions de l'exercice		
Cession de l'exercice (en prix de vente)		
Reprises sur dépréciations des titres cédés		
Plus-value sur cessions de titres		
Variation de la dépréciation du portefeuille		
Autres mouvements comptables (à préciser)		
Montant à la clôture de l'exercice	0	

D.L.

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amortissements dérogatoires	-	2 218
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
TOTAL	***0***	***2 218***

D.L.

Société Masuy

Exercice clos le 31 décembre 2025

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

EXCO AVEC
29, boulevard Albert Einstein
44300 Nantes
S.A.S. au capital de € 1 035 831
384 440 889 R.C.S. Nantes

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de l'Ouest-atlantique

ERNST & YOUNG et Autres
3, rue Emile Masson
BP 21919
44019 Nantes cedex 1
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

Société Masuy

Exercice clos le 31 décembre 2025

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la Société Masuy,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décisions de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société Masuy relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

- **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n° 2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Nantes, le 22 mai 2026

Les Commissaires aux Comptes

EXCO AVEC	ERNST & YOUNG et Autres
Signé par : Benjamin Poulard 8F5994A2A82D4E9...	Signed by: Willy Rocher
Benjamin Poulard	Willy Rocher

Bilan actif

BILAN-ACTIF	2025			2024
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-		-	-
Frais d'établissement (II)	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles :				
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	-	-	-	-
Immobilisations corporelles :				
Terrains	445 083	104 517	340 567	355 712
Constructions	2 764 358	1 016 655	1 747 704	1 869 023
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	187 642	56 293	131 349	143 859
Autres immobilisations corporelles	57 630	30 093	27 537	13 855
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	-	-	-	-
Immobilisations financières (1) :				
Participations	2 867 720	-	2 867 720	2 867 720
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Total Actif Immobilisé (III)	***6 322 434***	***1 207 557***	***5 114 877***	***5 250 169***
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	-	-	-	-
En cours de production	-	-	-	-
Produits finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	750
Créances (2) :				
Clients et comptes rattachés	9 517	-	9 517	122 246
Autres créances	562 827	-	562 827	925 353
Charges contatées d'avance	-	-	-	-
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	-	-	-	-
Total Actif Circulant (IV)	***572 344***	***-***	***572 344***	***1 048 349***
Frais d'émission des emprunts (V)	-		-	-
Primes de remboursement des emprunts (VI)	-		-	-
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)	-		-	-
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	***6 894 778***	***1 207 557***	***5 687 221***	***6 298 518***
(1) Dont à moins d'un an			-	-
(2) Dont à moins d'un an			***484 260***	***-***

Bilan passif

BILAN-PASSIF	2025	2024
Capital dont versé : 1 001 000	1 001 000	1 001 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	670 776	670 776
Ecarts de réévaluation	138 184	138 184
Ecart d'équivalence	-	
Réserves :		
Réserve légale	100 100	100 100
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées	-	-
Autres réserves	112 721	112 721
Report à nouveau	2 472 060	2 471 645
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	489 112	480 415
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	40 199	42 417
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	***5 024 150***	***5 017 257***
Produit des émissions de titres participatifs	-	-
Avances conditionnées	-	-
Droits du concédant		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (II)	***-***	***-***
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	-	-
TOTAL DES PROVISIONS (III)	***-***	***-***
Emprunts obligataires convertibles	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	606 730	1 117 859
Emprunts et dettes financières diverses (2)	35 897	58 992
Instruments financiers à terme	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	116	116
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 147	76 669
Dettes fiscales et sociales	6 459	17 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 769	10 549
Autres dettes	2 953	-
Produits constatés d'avance	-	-
Total des dettes (1) (IV)	***663 071***	***1 281 261***
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)	-	-
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+II+III+IV+V)	***5 687 221***	***6 298 518***
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation :		
Ventes de marchandises	-	-
Production vendue	454 779	455 962
Montant net du chiffre d'affaires	**454 779**	**455 962**
Production stockée	-	-
Production immobilisée	-	-
Subventions	-	-
Reprises sur amortissements et provisions	-	10 053
Produit des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	-	-
Autres produits	3 780	1
Total des produits d'exploitation (I)	***458 559***	***466 017***
Charges d'exploitation :		
Achats de marchandises	-	-
Variation de stock	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-	-
Variation de stock	-	-
Autres achats et charges externes (1)	30 638	20 492
Impôts, taxes et versements assimilés	50 953	50 559
Salaires	-	-
Cotisations sociales	-	-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements	164 429	156 340
Sur immobilisations: dotations aux dépréciations	-	-
Sur actif circulant: dotations aux dépréciations	-	-
Dotations aux provisions	-	-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	-	-
Autres charges	1	2
Total des charges d'exploitation (II)	***246 021***	***227 392***
(1) Y compris :		
- Redevences de crédit-bail mobilier	-	-
- Redevences de crédit-bail immobilier	-	-
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	***212 539***	***238 625***
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun :	450 572	418 072
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	450 572	418 072
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	421	114
Produits financiers :		
De participation (2)	10 392	28 730
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	-	-
Autres intérêts et produits assimilés (2)	-	-
Reprises sur dépréciations et provisions	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits des cessions d'immobilisations financières	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	-	-
Total des produits financiers (V)	***10 392***	***28 730***
Charges financières :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées (3)	23 231	46 684
Différences négatives de change	-	-
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	-	-
Total des charges financières (VI)	***23 231***	***46 684***
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	***- 12 838***	***- 17 954***
3. RESULTAT COURANT avant impots (I-II+III-IV+V-VI)	649 851	638 629
Produits exceptionnels (VII)	2 218	2 343
Charges exceptionnelles (VIII)	-	104
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	***2 218***	***2 239***
Participation des salariés aux résultats (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	162 958	160 453
Total des produits (I+III+V+VII)	921 742	915 162
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	432 630	434 747
BENEFICE OU PERTE	***489 112***	***480 415***
(2) Dont produits concernant les entités liées	9 517	27 867
(3) Dont intérêts concernant les entités liées	-	-

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025
dont le total est 5 687 221,08 € et le résultat s'élève à 489 111,56 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2025
L'exercice précédent a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024

Règles et méthodes comptables

Base de Préparation des comptes sociaux

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 et par le règlement ANC n°2022-06 du 26 décembre 2023, ainsi qu'aux avis, et recommandations ultérieures de l'ANC.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

· 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.

Première application du règlement ANC N°2022-06

La première application du règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers constitue un changement de règlementation comptable au sens de l'article 122-1 du PCG.

Les modalités de mise en œuvre, incluant les modalités particulières de première application, figurent à l'article 27 du règlement.

Les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Les principaux changements portent sur :

- La suppression des comptes de « transferts de charges » : les éléments qui étaient antérieurement enregistrés dans ces comptes sont désormais comptabilisés, suivant leur nature, soit en « chiffre d'affaires », soit en « autres produits », soit en diminution de certains comptes de charges,
- La définition du résultat exceptionnel : il est désormais limité aux éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, aux écritures purement fiscales (amortissement dérogatoire notamment) et aux corrections d'erreurs significatives, alors qu'antérieurement il incluait de nombreux autres éléments, notamment les plus/moins-values sur cessions d'immobilisations, les reprises de subventions d'investissement, et certains éléments à caractère non récurrent.

Cependant, ce changement de réglementation n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes de notre société dans la présentation des comptes de la société qui nécessiterait une mention particulière.

Changement de règles et méthodes comptable

Cette première application du règlement ANC N°2022-06 est assimilée à un changement de méthode comptable dont la cause est le changement de règlementation comptable.

A l'exception du changement de réglementation indiqué ci-dessus, la société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

Fonds de commerce

En l'absence de limite prévisible de la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de ces fonds commerciaux a été considérée comme non limitée.

Conformément au règlement ANC 2015-06, ces derniers ne font pas l'objet d'un amortissement mais sont soumis à un test de dépréciation annuel.

Une dépréciation constatée sur le fonds commercial est définitive.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

· à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires

· à leur coût de production

Les frais d'acquisition (droit de mutation, honoraires...) sont comptabilisés directement en charges. Les dépenses courantes de réparation et de maintenance sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

La société n'a pas pris l'option d'activer les coûts d'emprunts.

En application de l'approche par composants, l'entreprise utilise des durées d'amortissement différenciées pour chacun des composants significatifs d'un même actif immobilisé dès lors que l'un de ces composants a une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale à laquelle il se rapporte. Les amortissements pour dépréciation des immobilisations sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

Amortissements dérogatoires

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provisions réglementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires". Et sont reprises en résultat au poste "Reprises aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

Titres de participations

Figurent essentiellement dans ce poste les titres de participation ainsi que les créances rattachées à ces participations.

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisitions.

Postérieurement à l'acquisition, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants sont pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine. À chaque clôture, une comparaison est réalisée entre la valeur d’utilité et la valeur comptable, afin de déterminer s’il y a lieu de constater une dépréciation.

Autres immobilisations financières

Figurent essentiellement dans ce poste les dépôts et cautionnements versés.

Stocks et en cours

Les stocks comprennent essentiellement les pièces détachées ainsi que le carburant.

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti) sur la base du prix d'achat et des frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque :
· l'entreprise est tenue par une obligation juridique ou implicite découlant d'évènements passés,
· il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation,
· le montant de la provision peut être estimé de manière fiable.

Dettes et frais d'émission des emprunts

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Les frais d'émission d'emprunts sont constatés directement en charges.

Résultat exceptionnel

Conformément au règlement ANC n° 2022-06, le résultat exceptionnel comprend les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel. Ces deux conditions sont cumulatives.

Impôts sur les bénéfices

La société a opté pour le régime d'imposition des groupes tel que défini aux articles 223A à 223Q du Code Général des Impôts.

La charge d'impôt est supportée par chaque société du groupe à hauteur du montant d'impôt dont elle aurait été redevable en l'absence d'intégration.

Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées effectuées sont conclues à des conditions normales de marché.

Faits caractéristiques

Néant

Evènements postérieurs à la date de clôture

Les opérations militaires en Iran débutées le 28 février 2026, affectant plus largement le Moyen-Orient, constituent un événement postérieur à la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2025. Aucun impact n'a donc été comptabilisé dans les comptes de l'exercice.

Evolution prévisible de la situation de la société et perspectives d'avenir

La société poursuivra le développement de ses activités en restant attentive à la maîtrise de ses coûts.

Immobilisations

Augmentations de l'exercice		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations				
			Virements		Entrées		
			De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Frais d'établissement et de développement (I)		-					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-					
Terrains		445 083					
Constructions	Sur sol propre	1 258 547					
	Sur sol d'autrui	-					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 495 391			10 420		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		187 642					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	37 592			18 717		
	Matériel de transport	-					
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 321					
	Emballages récupérables et divers	-					
Immobilisations corporelles en cours		-					
Avances et acomptes		-					
TOTAL (III)		***3 425 577***	**-**	**-**	***29 137***	**-**	**-**
Participations évaluées par mise en équivalence		-					
Autres participations		2 867 720					
Autres titres immobilisés		-					
Prêts et autres immobilisations financières		-					
TOTAL (IV)		***2 867 720***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***6 293 297***	**-**	**-**	***29 137***	**-**	**-**

Diminutions de l'exercice		Diminutions					Valeur brute à la fin de l'exercice
		Virements		Entrées			
		De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Frais d'établissement et de développement (I)							-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							-
Terrains							445 083
Constructions	Sur sol propre						1 258 547
	Sur sol d'autrui						-
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions						1 505 811
Installations techniques, matériel et outillage industriels							187 642
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers						56 309
	Matériel de transport						-
	Matériel de bureau et mobilier informatique						1 321
	Emballages récupérables et divers						-
Immobilisations corporelles en cours							-
Avances et acomptes							-
TOTAL (III)		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***3 454 714***
Participations évaluées par mise en équivalence							-
Autres participations							2 867 720
Autres titres immobilisés							-
Prêts et autres immobilisations financières							-
TOTAL (IV)		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***2 867 720***
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***6 322 434***

Amortissements

Rubriques / Situations et mouvements		Durée d'utilisation (nombre d'années)	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-	-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 à 3	Linéaire	-	-	-	-
Terrains		-	-	89 371	15 145	-	104 517
Constructions	Sur sol propre	5 à 40	Linéaire	404 983	48 353	-	453 336
	Sur sol d'autrui	5 à 40	Linéaire	-	-	-	-
	Installations générales, agencements	5 à 40	Linéaire	479 932	83 386	-	563 318
Installations techniques, matériels et outillages		2 à 10	Linéaire	43 783	12 509	-	56 293
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	4 à 20	Linéaire	23 849	4 975	-	28 823
	Matériel de transport	2 à 12	Linéaire / Dégressif	-	-	-	-
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 10	Linéaire	1 210	60	-	1 270
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL				***1 043 128***	***164 429***	**-**	***1 207 557***

Dotations de l'exercice		Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains			15 145		
Constructions	Sur sol propre		48 353		
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements		83 386		
Installations techniques, matériels et outillages			12 509		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers		4 975		
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		60		
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL GENERAL		**-**	***164 429***	**-**	**-**

Diminutions de l'exercice		Ventilation des diminutions		
		Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements			
Installations techniques, matériels et outillages				
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			
	Emballages récupérables et divers			
TOTAL GENERAL		**-**	**-**	**-**

Provisions

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotation de l'exercice	Diminution : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non Utilisées	
Provisions gisements miniers et pétroliers	-	-			-
Provisions investissements	-	-			-
Provisions pour hausse des prix	-	-			-
Amortissements dérogatoires	42 417	0		2 218	40 199
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-			-
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	-	-			-
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	-	-			-
Provisions pour prêts d'installation	-	-			-
Autres provisions réglementées	-	-			-
TOTAL (I)	***42 417***	***0***	***-***	***2 218***	***40 199***
Provisions pour litige	-	-			-
Provisions pour garanties	-	-			-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-			-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-			-
Provisions pour pertes de change	-	-			-
Provisions pour pensions	-	-			-
Provisions pour impôts	-	-			-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-			-
Provisions pour gros entretien	-	-			-
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	-	-			-
Autres provisions pour risques et charges	-	-			-
TOTAL (II)	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***
Provisions sur immos incorporelles	-	-			-
Provisions sur immos corporelles	-	-			-
Provisions sur titres mis en équivalence	-	-			-
Provisions sur titres de participations	-	-			-
Provisions sur autres immos financières	-	-			-
Provisions sur stocks	-	-			-
Provisions sur comptes clients	-	-			-
Autres provisions pour dépréciations	-	-			-
TOTAL (III)	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***42 417***	***0***	***-***	***2 218***	***40 199***
Dont dotations et reprises d'exploitation		-			
Dont dotations et reprises financières		-			
Dont dotations et reprises exceptionnelles		-		2 218	
dépréciations des titres mis en équivalence					-

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immos financières		-	-	-
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		**-**	**-**	**-**
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		9 517	9 517	-
Créances représentatives de titres prêtés		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	888	888	-
	Autres impôts	-	-	-
	Etat - divers	-	-	-
Groupes et associés		538 656	450 572	88 084
Débiteurs divers		23 282	23 282	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***572 344***	***484 260***	***88 084***
TOTAL DES CREANCES		***572 344***	***484 260***	***88 084***
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés		-		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		41	41	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		606 689	468 542	138 147	-
Emprunts et dettes financières divers		35 897	-	35 897	-
Fournisseurs et comptes rattachés		4 147	4 147	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 459	6 459	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 769	6 769	-	-
Groupes et associés		2 953	2 953	-	-
Autres dettes		-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL DES DETTES		***662 954***	***488 911***	***174 044***	**-**
Emprunts souscrits en cours d'exercice		-	Emprunts auprès des associés personnes physiques		-
Emprunts remboursés en cours d'exercice		511 562			

Stocks et en cours

Néant au 31/12/2025

Etat des stocks en-cours

Postes	Exercice N	Exercice N-1
Matières premières et autres approvisionnements		
En cours de production de biens		
En cours de production de services		
Produits finis		
Marchandises		
Total	**0**	**0**

Dépréciation des stocks et en-cours

Postes	Exercice N	Exercice N-1	Méthode utilisée pour le calcul de la dépréciation
Matières premières et autres approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits finis			
Marchandises			
Total	**0**	**0**	**0**

Coûts d'emprunt

Postes	Montant incorporé au cours de l'exercice
Matières premières et autres approvisionnements	
En cours de production de biens	
En cours de production de services	
Produits finis	
Marchandises	
Total	**0**

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 001 000						1 001 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	670 776						670 776
Ecarts de réévaluation	138 184						138 184
Réserve légale	100 100						100 100
Réserves statutaires ou contractuelles	-						-
Réserves réglementées	-						-
Autres réserves	112 721						112 721
Report à nouveau	2 471 645			480 000	480 415		2 472 060
Résultat de l'exercice	480 415	489 112			- 480 415		489 112
Subventions d'investissement	-						-
Provisions réglementées	42 417	-	2 218				40 199
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***5 017 257***	***489 112***	***2 218***	***480 000***	***-***	***-***	***5 024 150***

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	A la clôture	Valeur nominale
Actions ordinaires	13 000			**13 000**	77,00
Actions amorties				-	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				-	
Actions préférentielles				-	
Parts sociales				-	
Certificats d'investissement				-	
Total	**13 000**	-	-	**13 000**	

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	410
Emprunts et dettes financières divers	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	116
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 174
Dettes fiscales et sociales	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-
Autres dettes	448
Total	**4 148**

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
Créances clients et comptes rattachés	-
Personnel et comptes rattachés	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-
Etat et autres collectivités publiques	-
Autres créances	473 854
Disponibilités	-
Total	**473 854**

Charges constatées d'avance

Néant au 31/12/2025

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**

Effectifs

Néant au 31/12/2025

	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	
Ingénieurs et Cadres	
TOTAL	**-**

Crédits d'impôts

Néant au 31/12/2025

	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Autres crédits d'impôts (à préciser)	
Total	**0**

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés				
OSEO	254 566	254 566		
LCL	351 714	213 567	138 147	
	-			
	-			
	-			
	-			
A.Total engagements liés à l'exploitation	**606 280**	**468 133**	**138 147**	**-**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
B.Total engagements liés au financement	**-**	**-**	**-**	**-**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
C. Total autres engagements donnés	**-**	**-**	**-**	**-**
I. Total engagements donnés (A+B+C)	**606 280**	**468 133**	**138 147**	**-**
Engagements reçus				
ETF (LCL)	351 714	213 567	138 147	
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
II. Total engagements reçus	**351 714**	**213 567**	**138 147**	**-**
Engagements réciproques				
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
III. Total engagements réciproques	**-**	**-**	**-**	**-**

Engagements de Crédit Bail

Néant au 31/12/2025

	Contrats de crédit bail (a)	Montant des redevances restant à payer à la clôture de l'exercice	Prix d'achat résiduel
Catégorie d'immobilisation 1			
Catégorie d'immobilisation 2			

(a) A developper si nécessaire, en distinguant les opérations de crédit-bail mobilier et immobilier

	Valeur à la signature du contrat	Coût d'entrée de l'actif	Dotations aux amortissements théoriques		Valeur nette
			De l'exercice	Cumulées	
Catégorie d'immobilisation 1					
Catégorie d'immobilisation 2					
Total	-	-	-	-	-

	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	De l'exercice	Cumulées	A moins d'un an	De un à cinq ans	A plus de cinq ans	
Catégorie d'immobilisation 1						
Catégorie d'immobilisation 2						
Total	-	-	-	-	-	-

Société établissant des comptes consolidés

Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	EB TRANS SA
	6 Avenue de L'Europe L-4802 LAMADELAINE LUXEMBOURG
	-
	Lieu où les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entités compris dans l'ensemble visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	EB TRANS SA
	6 Avenue de L'Europe L-4802 LAMADELAINE LUXEMBOURG
	-
	Lieu où les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues

Liste des filiales et des participations

Informations financières / Filiales et participations	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital détenu (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (4)		Montant net des prêts et avances consentis par la société (4) (5)	Montants des engagements donnés par la société (4)	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice (4)	Observations
			Brute	Nette						
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SCI ABBAYE ROYALE	1 500	99	2 753 750	2 753 750			555 990	449 189	413 918	
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1										
A. Total des filliales	**1 500**		**2 753 750**	**2 753 750**	**0**	**0**	**555 990**	**449 189**	**413 918**	
Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)										
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1										
B. Total de participations	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Total des filliales et des participations (A+B)	**1 500**		**2 753 750**	**2 753 750**	**0**	**0**	**555 990**	**449 189**	**413 918**	

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publicution.

(2) Dans la monnaie locale d'opération.

(3) Losqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce , ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.

(4) En Euros.

(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.

(6) Losqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.

(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à lma date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne "Observations"

Titres immobilisés

Néant au 31/12/2025

Variation de la valeur du portefeuille de titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Valeur du portefeuille / Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice		
Acquisitions de l'exercice		
Cession de l'exercice (en prix de vente)		
Reprises sur dépréciations des titres cédés		
Plus-value sur cessions de titres		
Variation de la dépréciation du portefeuille		
Autres mouvements comptables (à préciser)		
Montant à la clôture de l'exercice	0	

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amortissements dérogatoires	-	2 218
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
TOTAL	***0***	***2 218***