

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/07/2026 - 11308 - 2021 B 03395 - 907 640 825 - A2MB FINANCES



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	23 807	12 884	10 923	15 685	-4 762	-30.36
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	922 176		922 176	922 086	90	0.01
	Créances rattachées à des participations	81 790		81 790	34 324	47 466	138.29
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés	14		14	14		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total de l'actif immobilisé (III)	1 027 787	12 884	1 014 903	972 109	42 794	4.40
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	1 890		1 890	1 290	600	46.51
	Autres créances						
	Charges constatées d'avance						
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	53 772		53 772	58 285	-4 513	-7.74
	Total de l'actif circulant (IV)	55 662		55 662	59 575	-3 913	-6.57
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 083 449	12 884	1 070 565	1 031 684	38 881	3.77

Certifiés conformes

[Signature]

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202512		Exercice N-1 31/12/202412		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000		1 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	143 239		74 746		68 494	91.64
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	59 417		68 494		-9 076	-13.25
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total des capitaux propres (I)	203 757		144 339		59 417	41.17
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total autres fonds propres (I bis)						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total des provisions (II)						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	802 862		877 706		-74 844	-8.53
	Emprunts et dettes financières diverses	49 027		2 377		46 650	NS
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	1 260		848		412	48.58
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	13 659		6 413		7 246	112.98
	Produits constatés d'avance						
	Total des dettes (III)	866 809		887 345		-20 536	-2.31
	Ecarts de conversion passif (IV)						
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	1 070 565		1 031 684		38 881	3.77

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

143 572

86 812

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	18 400		18 400	8 600		9 800	113.95
Montant net du chiffre d'affaires	18 400		18 400	8 600		9 800	113.95
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions							
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions							
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			18 400	8 600		9 800	113.95
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)			927	4 422		-3 496	-79.04
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires							
Cotisations sociales							
Dotations aux amortissements et aux dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 762	3 980		782	19.65
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées							
Autres charges				0		-0	-100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			5 689	8 403		-2 714	-32.30
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			12 711	197		12 514	NS
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation (2)		73 950		89 664	-15 714	-17.53
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)						
Autres intérêts et produits assimilés (2)		29			29	
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'immobilisations financières						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des produits financiers (V)		73 979		89 664	-15 685	-17.49
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées (3)		27 272		21 368	5 905	27.63
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des charges financières (VI)		27 272		21 368	5 905	27.63
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		46 706		68 296	-21 590	-31.61
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		59 417		68 494	-9 076	-13.25
Produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles (VIII)						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		92 379		98 264	-5 885	-5.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		32 961		29 770	3 191	10.72
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		59 417		68 494	-9 076	-13.25

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2022-06 et 2024-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.

La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Liste des principales méthodes

Événements post-clôture

Néant

Informations significatives

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC 2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique du transfert de charges et modifie les modèles d'états financiers.

La nouvelle définition du résultat exceptionnel entraîne le classement en résultat courant d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées par nature en résultat exceptionnel.

La suppression de la technique des transferts de charges entraîne le classement d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées dans le poste " Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions et transferts de charges ", dans d'autres postes de charges ou de produits.

Les comptes de l'exercice clos au 31/12/2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement. L'entrée en vigueur de ce règlement n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes.

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles. En revanche, des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative 31/12/2024, entre des lignes de bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers.

?

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Changement d'estimation

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Correction d'erreurs

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	23 807			23 807
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	922 086	90		922 176
Créances rattachées à des participations	34 324	62 096	14 630	81 790
Autres immobilisations financières	14			14
TOTAL GENERAL	980 231	62 186	14 630	1 027 787

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	8 122	4 762		12 884
Immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	8 122	4 762		12 884

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement	Mode d'amortissement
Frais d'acquisition titres	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	81 790	81 790	
Autres créances clients	1 890	1 890	
TOTAL	83 680	83 680	

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	802 862	79 625	330 923	392 314
Emprunts et dettes financières divers	49 027	49 027		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 260	1 260		
Groupe et associés	13 659	13 659		
TOTAL	866 808	143 571	330 923	392 314
Emprunts remboursés en cours d'exercice	77 295			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	13 659			

A2MB FINANCES
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 2 rue Edison
Parc d'Activités de la Richardière
35530 NOYAL SUR VILAINE
907 640 825 RCS RENNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 5 JUIN 2026

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

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 59 417,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 59 417,26 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 202 656,51 euros.

Certifié conforme
Le Président

