# NANI FINANCIERE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1 587 400 Euros
Siège social 2, rue du Panier Vert
86280 SAINT BENOIT
538 805 334 RCS POITIERS

**ATTESTATION**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025 DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 18 JUIN 2026**

L'associé unique **CONSTATE** l'existence d'un bénéfice de 1 241 003,82 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025,

**ET DECIDE** de l'affecter comme suit :

| | | |
|---|---|---|
| ➢ Bénéfice de l'exercice clos le 31.12.25 | | 1 241 003,82 € |
| ➢ A titre de dividendes<br>Soit 12,60 euros environ par action | 200 000,00 € | |
| ➢ Au compte « Autres réserves »<br>Qui s'élève ainsi à 3 991 719,47 € | 1 041 003,82 € | |
| **TOTAL** | **1 241 003,82 €** | **1 241 003,82 €** |

L'Associé unique décide que les dividendes seront mis en paiement au siège social au profit de l'associé unique à compter de ce jour.

Il est précisé que l'associé unique de la société étant une personne physique, les revenus distribués sont intégralement éligibles à la réfaction de 40 %.

Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour, sous déduction des prélèvements sociaux au taux de 18,6% prélevés à la source et du prélèvement non libératoire forfaitaire de 12,8 % pour l'associé unique personne physique.

Conformément à la loi, l'associé unique **PREND ACTE** que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et le montant des dividendes éligibles à l'abattement prévu au paragraphe 3.2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été (en euros) les suivants :

| Exercice | Dividendes distribués (par part) | Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement (globalement) | Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement (globalement) |
|---|---|---|---|
| 31 décembre 2024 | 12,60 | 200 000 | |
| 31 décembre 2023 | 9,76 | 155 000 | |
| 31 décembre 2022 | 6,30 | 100 000 | |

La présente attestation est signée par le Président, ce qu'il accepte expressément, dans le cadre du processus de signature électronique (conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil) par l'Autorité de Certification « YOUSIGN SAS – SIGN2 CA », les certificats de la chaine de certification étant disponibles à l'adresse suivante https://yousign.fr/fr/public/document

Le Président reconnait expressément que cette signature électronique aura la même valeur juridique qu'une signature manuscrite, que le présent document a la même force probante qu'un écrit sur support papier conformément à l'article 1366 du Code civil et qu'il pourra lui être valablement opposé, que (i) l'exigence d'une pluralité d'originaux est réputée satisfaite lorsque le présent document signé électroniquement est établi et conservé conformément aux articles 1366 et 1367 du Code Civil, et que (ii) ce procédé permet aux associés de disposer d'un exemplaire sur support durable ou d'y avoir accès, conformément aux dispositions de l'article 1375

**Monsieur Stéphane BLAIS, Président**

Signé le 18-06-2026



# NANI FINANCIERE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1 587 400 Euros
Siège social 2, rue du Panier Vert
86280 SAINT BENOIT
538 805 334 RCS POITIERS

## COMPTES ANNUELS

## DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

---

Le présent document est signé par le Président, ce qu'il accepte expressément, dans le cadre du processus de signature électronique (conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil) par l'Autorité de Certification « YOUSIGN SAS – SIGN2 CA », les certificats de la chaine de certification étant disponibles à l'adresse suivante https://yousign.fr/fr/public/document

Le Président reconnait expressément que cette signature électronique aura la même valeur juridique qu'une signature manuscrite, que le présent document a la même force probante qu'un écrit sur support papier conformément à l'article 1366 du Code civil et qu'il pourra lui être valablement opposé, que (i) l'exigence d'une pluralité d'originaux est réputée satisfaite lorsque le présent document signé électroniquement est établi et conservé conformément aux articles 1366 et 1367 du Code Civil, et que (ii) ce procédé permet aux associés de disposer d'un exemplaire sur support durable ou d'y avoir accès, conformément aux dispositions de l'article 1375

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME**

Monsieur Stéphane BLAIS, Président

Signé le 18-06-2026

Stéphane BLAIS

Certifié par yousign

edi-tdfc

# ① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 2 Rue du Panier Vert 86280 SAINT-BENOIT — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 53880533400025 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31122025

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | AL | | AM | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | |
| | Constructions | AP | | AQ | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 45500 | AU 18326 | 27173 |
| | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | AV | | AW | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations | CS | 4346147 | CT 709100 | 3637047 |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | CU | | CV | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | |
| | Autres titres immobilisés | BD | 5050 | BE | 5050 |
| | Prêts | BF | | BG | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 4500 | BI | 4500 |
| | TOTAL (II) | BJ | 4401197 | BK 727426 | 3673771 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | |
| | Marchandises | BT | | BU | |
| CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | |
| | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | | BY | |
| | Autres créances (3) | BZ | 3985926 | CA 369486 | 3616440 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | | CE | |
| | Disponibilités | CF | 7816 | CG | 7816 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | |
| | TOTAL (III) | CJ | 3993743 | CK 369486 | 3624257 |
| | Frais d'émission d'emprunt (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 8394941 | 1A 1096912 | 7298028 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4500 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : | Stocks : | Créances :

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.45.1

edi-tdfc

# ② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Néant ☐ *

Exercice N : 31122025

| | | | |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1587400) | DA | 1587400 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 158740 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | 2950715 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 1241003 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 5937859 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 1125855 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 15652 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 94844 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 70686 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Instruments financiers à terme | D1 | |
| | Autres dettes | EA | 53130 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1360169 |
| | Écart de conversion passif et différences d'évaluation * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 7298028 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont : Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont : Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 584080 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V5.45.1

10/04/2026 11:45:31

edi-tdfc

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 11889 | FB | | FC | 11889 |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | | FF | |
| | Production vendue services * | FG | 426519 | FH | | FI | 426519 |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 438408 | FK | | FL | 438408 |
| | Production stockée * | | | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions * | | | | | FP | 209592 |
| | Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles | | | | | F1 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 2468 |
| | **Total des produits d'exploitation** (2) **(I)** | | | | | FR | 650468 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 11889 |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 169407 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 24402 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 160264 |
| | Cotisations sociales (10) | | | | | FZ | 61411 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements (14)* | | | | | GA | 8750 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux dépréciations | | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations * | | | | | GC | 1172 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | G1 | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 1555 |
| | **Total des charges d'exploitation** (4) **(II)** | | | | | GF | 438854 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)** | | | | | | GG | 211614 |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 919200 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 123034 |
| | Reprises sur dépréciations | | | | | GM | 100750 |
| | Différences positives de change | | | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | | GO | |
| | Produits de cessions d'immobilisations financières | | | | | G2 | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 1142984 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 37158 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | | G3 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 37158 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)** | | | | | | GV | 1105826 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)** | | | | | | GW | 1317440 |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V5.45.1

edi-tdfc

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Néant ☐ *

| | | Exercice N |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** (7) | **(VII)** HD | 8640 |
| **Charges exceptionnelles** (6bis, 6ter, 7) | **(VIII)** HH | |
| **4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)** | HI | 8640 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * | **(X)** HK | 85077 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 1802093 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 561090 |
| **5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)** | HN | 1241003 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1G | |
| (3) Dont | crédit-bail mobilier * | HP | |
| | crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | 122908 |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | 9655 |
| (6*bis*) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.) | HX | |
| (6*ter*) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 ) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : | A8 | |
| | dont cotisations facultatives Madelin A10 | | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11 | | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | HS | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels : | Exercice N — Charges exceptionnelles | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| Détail en annexe | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N — Charges antérieures | Exercice N — Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V5.45.1

edi-tdfc

# OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE  Exercice N, clos le : 31122025

| DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | |
|---|---|
| Charges sur opérations de gestion | |
| Autres charges | |
| Amortissements des immobilisations | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| Amortissements des charges à répartir | |
| | |
| TOTAL | |

| DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | |
|---|---|
| Produits sur opérations de gestion | |
| Autres produits | 8640 |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| TOTAL | 8640 |

| DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS | |
|---|---|
| Achats | |
| Services extérieurs | |
| Impôts et taxes | |
| Charges de personnel | |
| Charges de gestion courante | |
| Charges financières | |
| Redevances de crédit-bail | |
| TOTAL | |

| DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS | |
|---|---|
| Ventes | |
| Subventions d'exploitation | |
| Produits de gestion courante | |
| Produits financiers | |
| TOTAL | |

edi-tdfc

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE 31122025 — Néant ☐ *

## CADRE A IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1) | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) |
|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | D8 | D9 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | KE | KF |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | KH | KI |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre (Dont Composants L9) | | KJ | KK | KL |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1) | | KM | KN | KO |
| CORPORELLES | Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions (Dont Composants M2) | | KP | KQ | KR |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3) | | KS | KT | KU |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | KW | KX |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY 35000 | KZ | LA |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB 10500 | LC | LD |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | LF | LG |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | LH | LI | LJ |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | LK | LL | LM |
| CORPORELLES | | TOTAL III | LN 45500 | LO | LP |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | 8M | 8T |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | 8U 4343537 | 8V | 8W 2610 |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | 1P 5050 | 1R | 1S |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T 4500 | 1U | 1V |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | LQ 4353087 | LR | LS 2610 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | ØG 4398587 | ØH | ØJ 2610 |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions : par virement de poste à poste (1) | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | CØ | DØ | D7 |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | LV | LW | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | LX | LY | LZ |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol propre | | IQ | MA | MB | MC |
| CORPORELLES | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | MD | ME | MF |
| CORPORELLES | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | MG | MH | MI |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | MJ | MK | ML |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | MM | MN | MO |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | MP | MQ 35000 | MR 35000 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | MS | MT 10500 | MU 10500 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers* | | IX | MV | MW | MX |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | MZ | NA | NB |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | ND | NE | NF |
| CORPORELLES | | TOTAL III | IY | NG | NH 45500 | NI 45500 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | ØU | M7 | ØW |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | IØ | ØX | ØY 4346147 | ØZ 4346147 |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | I1 | 2B | 2C 5050 | 2D 5050 |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | 2E | 2F 4500 | 2G 4500 |
| FINANCIÈRES | | TOTAL IV | I3 | NJ | NK 4355697 | 2H 4355697 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | I4 | ØK | ØL 4401197 | ØM 4401197 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.45.1

edi-tdfc

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE 31122025

Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| TOTAL I | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 9576 | QI | 8750 | QJ | | QK | 18326 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 9576 | QV | 8750 | QW | | QX | 18326 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 9576 | ØP | 8750 | ØQ | | ØR | 18326 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissements | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incor | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL II | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I + II + III) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |

| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | | Total général non ventilé (NW – NY) | NZ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.45.1

edi-tdfc

# 7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise EURL NANI FINANCIERE 31122025 — Néant ☐ *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | 809850 | 9V | | 9W | 100750 | 9X 709100 |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 577906 | 6Y | 1172 | 6Z | 209592 | 7A 369486 |
| | **TOTAL III** | 7B | 1387756 | TY | 1172 | TZ | 310342 | UA 1078586 |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | | 7C | 1387756 | UB | 1172 | UC | 310342 | UD 1078586 |
| Dont dotations et reprises | — d'exploitation | | | UE | 1172 | UF | 209592 | |
| | — financières | | | UG | | UH | 100750 | |
| | — exceptionnelles | | | UJ | | UK | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.45.1

10/04/2026 11:45:31

edi-tdfc

# DÉTAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

EURL NANI FINANCIERE 31122025

| Nature | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Prov dépréciation des comptes groupe | 577906 | 1172 | 209592 | 369486 |

AUDEX
ATLANTIQUE

# Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

**NANI FINANCIERE**

Société par Actions Simplifiée

au capital de 1 587 400 €

2 rue du Panier Vert

**86280 SAINT- BENOIT**

**Exercice clos le 31/12/2025**

**AUDEX ATLANTIQUE : EXPERTISE COMPTABLE / AUDIT-CONSEIL**

3 rue Guglielmo Marconi, 44800 Saint-Herblain ▪ **T** +33 (0)2 51 11 08 65

**contact@audex-atlantique.fr ▪ www.audex-atlantique.fr**

SARL d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 50000 € ▪ RCS 514 894 930 à Nantes ▪ TVA intracommunautaire : FR 57514894930 ▪
Inscrite à l'ordre des experts comptables des Pays-de-Loire et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes Ouest Atlantique

# Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

# NANI FINANCIERE
# Exercice clos le 31 décembre 2025

A l'Associé Unique,

## 1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **NANI FINANCIERE,** 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.

## 2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. 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 ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire 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.

## 3 Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe qui expose le changement de méthodes comptables relatifs aux incidences de l'application du règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

## 4 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment nous nous sommes assurés que les valeurs d'inventaire des titres de participation sont au moins égales aux valeurs nettes comptables figurant au bilan. Nous estimons que les éléments retenus pour déterminer les valeurs d'inventaire, conformément aux principes comptables énoncés à la note de l'annexe « Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » sont pertinents.

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.

## 5 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## 6 Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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.

## 7 Responsabilités du commissaire aux comptes relative 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 aux normes d'exercice professionnel 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 aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 significative, 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.

Saint-Herblain, le 10 juin 2026

Pour AUDEX Atlantique

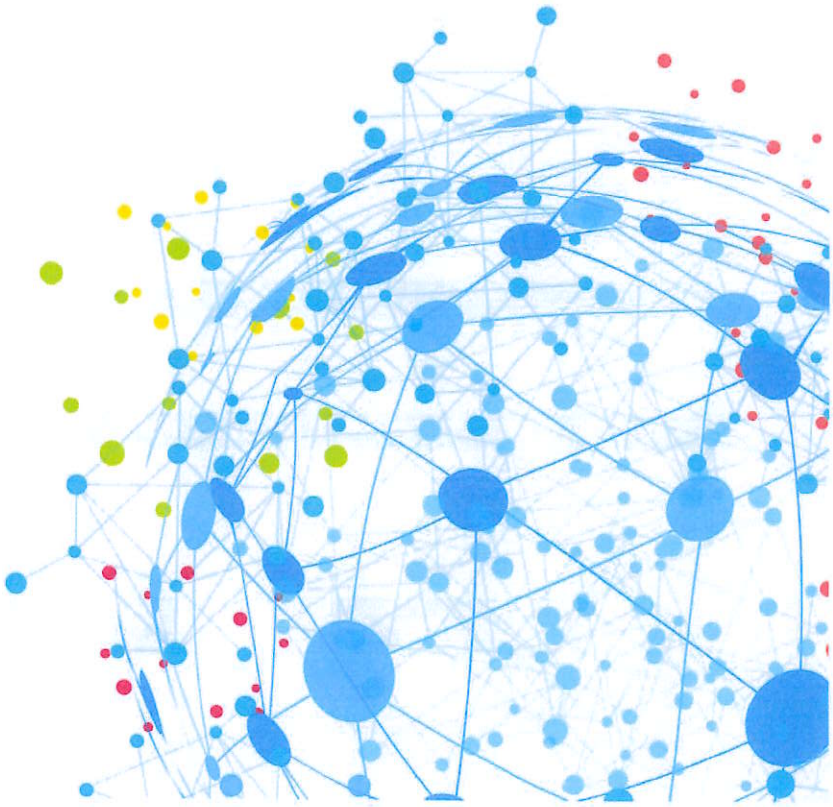


Benoît QUINTIN de KERCADIO
Commissaire aux Comptes

Auditia

# NANI FINANCIERE

## Comptes annuels



## Bilan Actif

| Actif | | | Au 31/12/2025 | | | Exercice précédent |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant brut | Amort. ou Dépré. | Montant net | Au 31/12/2024 |
| | | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| | | Frais d'établissement (II) | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais de développement | | | | |
| | | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | | | | |
| | | Fonds commercial | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | | | | |
| | | Constructions | | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | 45 500 | 18 326 | 27 173 | 35 923 |
| | | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | **45 500** | **18 326** | **27 173** | **35 923** |
| | Immobilisations financières (2) | Participations | 4 346 147 | 709 100 | 3 637 047 | 3 533 687 |
| | | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | 5 050 | | 5 050 | 5 050 |
| | | Prêts | | | | |
| | | Autres immobilisations financières | 4 500 | | 4 500 | 4 500 |
| | | TOTAL | **4 355 697** | **709 100** | **3 646 597** | **3 543 237** |
| | | Total de l'actif immobilisé (III) | **4 401 197** | **727 426** | **3 673 771** | **3 579 161** |
| Actif circulant | Stocks et en-cours | Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| | | En-cours de production de biens | | | | |
| | | En-cours de production de services | | | | |
| | | Produits finis | | | | |
| | | Marchandises | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| | Créances (3)(4) | Créances Clients et Comptes rattachés | | | | 128 838 |
| | | Autres créances | 3 985 926 | 369 486 | 3 616 440 | 3 066 192 |
| | | Charges constatées d'avance | | | | 1 168 |
| | | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | | TOTAL | **3 985 926** | **369 486** | **3 616 440** | **3 196 199** |
| | VMP | Actions propres | | | | |
| | | Autres titres | | | | |
| | Divers | Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| | | Disponibilités | 7 816 | | 7 816 | 26 512 |
| | | TOTAL | **7 816** | | **7 816** | **26 512** |
| | | Total de l'actif circulant (IV) | **3 993 743** | **369 486** | **3 624 257** | **3 222 711** |
| | | Frais d'émission des emprunts (V) | | | | |
| | | Primes de remboursement des emprunts (VI) | | | | |
| | | Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII) | | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII) | **8 394 941** | **1 096 912** | **7 298 028** | **6 801 872** |
| Renvois : | | (1) Dont droit au bail | | | | |
| | | (2) Dont à moins d'un an | | | 4 500 | 4 500 |
| | | (3) Dont à moins d'un an | | | | |
| | | (4) Dont à plus d'un an | | | | |

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Visé par
**AUDEX Atlantique**
Société de Commissariat aux comptes

Bilan Passif

| | Passif | Au 31/12/2025 | Au 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 1 587 400 ) | 1 587 400 | 1 587 400 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | Écarts d'équivalence | | |
| | **Réserves :** | | |
| | Réserve légale | 158 740 | 158 740 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 2 950 715 | 3 099 822 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultats antérieurs en instance d'affectation | | |
| | Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 1 241 003 | 50 892 |
| | Situation nette avant répartition | 5 937 859 | 4 896 855 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des capitaux propres (I) | 5 937 859 | 4 896 855 |
| Aut. fonds propres | Montant des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres (I bis) | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions (II) | | |
| Dettes (2) | Emprunts et dettes assimilées | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 125 855 | 1 533 183 |
| | Emprunts et dettes financières diverses (1) | 15 652 | 225 894 |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | *Total des emprunts et dettes assimilées* | *1 141 507* | *1 759 077* |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 94 844 | 1 430 |
| | Dettes fiscales et sociales | 70 686 | 83 581 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 53 130 | 60 926 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes (III) | 1 360 169 | 1 905 017 |
| | Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV) | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV) | 7 298 028 | 6 801 872 |
| Renvois | Crédit-bail immobilier | | |
| | Crédit-bail mobilier | | |
| | Effets portés à l'escompte et non échus | | |
| | (1) Dont emprunts participatifs | | |
| | (2) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 584 080 | 779 162 |

Visé par
**AUDEX Atlantique**
Société de Commissariat aux comptes

## Compte de résultat

| | | France | Exportation | Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation | Ventes de marchandises | 11 889 | | 11 889 | 15 141 |
| | Production vendue : - Biens | | | | |
| | - Services | 426 519 | | 426 519 | 383 297 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 438 408 | | 438 408 | 398 438 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions | | | | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | 209 592 | 132 241 |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | | |
| | Autres produits | | | 2 468 | 3 590 |
| | Total des produits d'exploitation (I) | | | 650 468 | 534 270 |
| Charges d'exploitation | Achats de marchandises | | | 11 889 | 15 141 |
| | Variation de stocks | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stocks | | | | |
| | Autres achats et charges externes (1) | | | 169 407 | 130 837 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 24 402 | 1 637 |
| | Salaires | | | 160 264 | 125 694 |
| | Cotisations sociales | | | 61 411 | -4 787 |
| | *Dotations aux amortissements et aux dépréciations :* | | | | |
| | Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 8 750 | 13 826 |
| | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | 808 000 |
| | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 1 172 | 154 716 |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | |
| | Autres charges | | | 1 555 | 2 769 |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | 438 854 | 1 247 836 |
| | 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 211 614 | -713 566 |
| Qp sur opér. commun | Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | De participations (2) | | | 919 200 | 752 200 |
| | D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (2) | | | 123 034 | 66 797 |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | | 100 750 | 500 |
| | 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) | | | 1 142 984 | 819 497 |
| Charges financières | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (3) | | | 37 158 | 40 442 |
| | 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) | | | 37 158 | 40 442 |
| | 2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | 1 105 826 | 779 054 |
| | 3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI) | | | 1 317 440 | 65 488 |

Visé par
**AUDEX Atlantique**
Société de Commissariat aux comptes

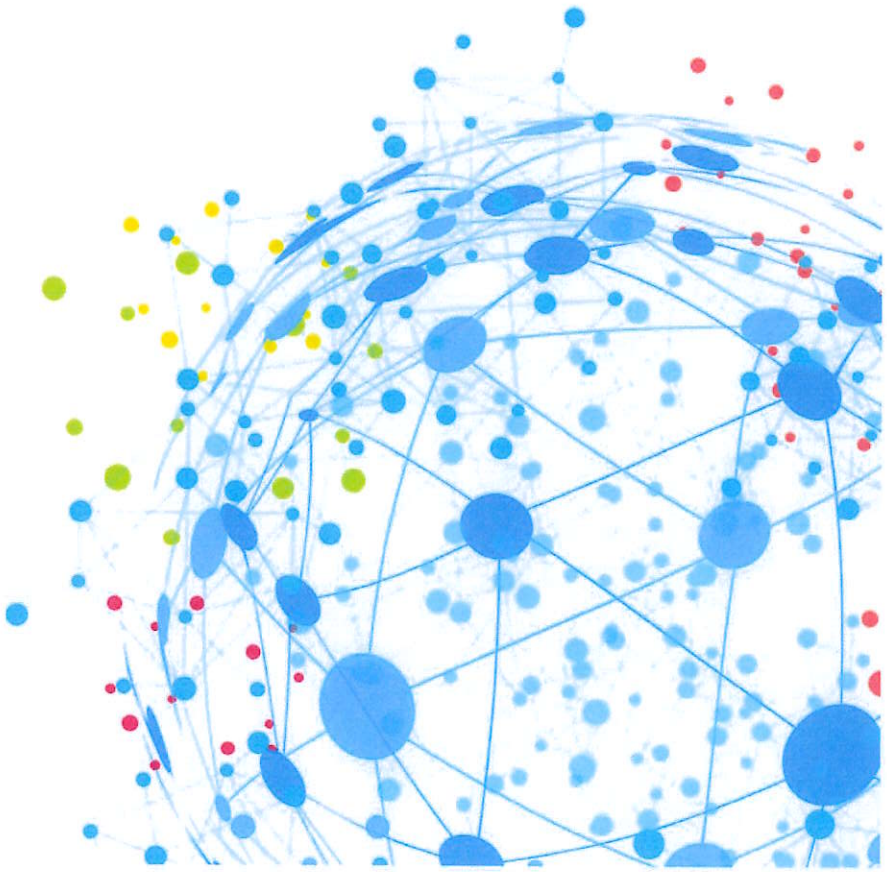
## Compte de résultat

| | | Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois |
|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels (4) | (VII) | 8 640 | 66 000 |
| Charges exceptionnelles (5) | (VIII) | | 18 634 |
| 4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (VII - VIII) | 8 640 | 47 365 |
| Participation des salariés aux résultats | (IX) | | |
| Impôt sur les bénéfices | (X) | 85 077 | 61 961 |
| Total des produits (I + III + V + VII) | | 1 802 093 | 1 419 767 |
| Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | 561 090 | 1 368 874 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | | 1 241 003 | 50 892 |
| Renvois | | | |
| (1) Y compris - redevances de crédit-bail mobilier | | | |
| - redevances de crédit-bail immobilier | | | |
| (2) Dont produits concernant les entités liées | | 122 908 | 66 655 |
| (3) Dont intérêts concernant les entités liées | | 9 655 | 13 446 |
| (4) Dont - Produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| - Incidence après impôt des corrections d'erreurs | | | |
| (5) Dont - Charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| - Incidence après impôt des corrections d'erreurs | | | |

Visé par
**AUDEX Atlantique**
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

# Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2025



Auditia

Table des matières


1 Faits caractéristiques de l'exercice ..... 2
1.1 Évènements principaux ..... 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables ..... 2
2 Informations relatives au bilan ..... 3
2.1 Actif ..... 3
2.1.1 Immobilisations incorporelles ..... 3
2.1.2 Immobilisations corporelles ..... 3
Augmentations ..... 3
Diminutions ..... 3
2.1.3 Tableaux des amortissements ..... 4
2.1.4 Immobilisations financières ..... 4
2.1.5 Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières
Augmentations ..... 4
Diminutions ..... 4
2.1.5 Produits à recevoir ..... 10
2.1.6 Créances ..... 11
2.2 Passif ..... 12
2.2.1 Capitaux propres ..... 12
2.2.2 Dettes financières et autres dettes ..... 13
2.2.3 Charges à payer ..... 14
3 Informations relatives au compte de résultat ..... 15
4 Autres informations ..... 15
4.1 Engagements financiers ..... 15

Auditia

# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

## 1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les états financiers de l'exercice 31/12/2025 ont été établis selon les règles comptables applicables en France et en particulier le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ce règlement constitue un changement de réglementation comptable appliqué de manière prospective. Par conséquent, 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.

Conformément aux dispositions de l'article 831-3 du Plan Comptable Général, il est fait mention de ce changement de réglementation et de ses impacts significatifs sur les principaux postes du compte de résultat et du bilan.

Les principaux impacts de ce changement se traduisent notamment par :

- la nouvelle définition du résultat exceptionnel et son reclassement dans le résultat courant ;

- la suppression de la technique des transferts de charges ;

- les reclassements nécessaires dans les comparatifs de l'exercice précédent pour assurer l'homogénéité des présentations.

L'application de ce nouveau plan comptable n'a pas d'impact significatif dans la présentation des comptes de la société qui nécessiterait une mention particulière.

Les règles 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.

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

# 2 Informations relatives au bilan

## 2.1 Actif

### 2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites 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.

### 2.1.2 Immobilisations corporelles

#### 2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

| | Augmentations | | Diminutions | |
|---|---|---|---|---|
| | Réévaluation | Acquisition Apports Virements | Virements poste à poste | Cessions rebuts |
| Terrains | - | - | - | - |
| Construction sur sol propre | - | - | - | - |
| Construction sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | - | - | - | - |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | - | - | - | - |
| Matériel de transport | - | - | - | - |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | - | - | - | - |
| Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - |
| Avances et acomptes | - | - | - | - |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

## 2.1.3 Tableaux des amortissements

| Amortissement et dépréciation | Début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Amortissement | Dépréciation | Amortissement | Dépréciation | |
| Incorporelles | - | - | - | - | - | - |
| Corporelles | 9 576 | 8 750 | - | - | - | 18 326 |
| Financières | 809 850 | | - | | 100 750 | 709 100 |
| TOTAL | -800 274 | 8 750 | - | - | 100 750 | 18 326 |

## 2.1.4 Immobilisations financières

| | Augmentations | | Diminutions | |
|---|---|---|---|---|
| | Réévaluation | Acquisition apports Virements | Virement poste à poste | Cessions Rebuts |
| Participations évaluées par équivalence | - | - | - | - |
| Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus) | - | 2 610 | - | - |
| Créances rattachées à des participations | - | - | - | - |
| Autres titres immobilisés | - | - | - | - |
| Prêts et autres immobilisations financières | - | - | - | - |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

### 2.1.5 Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

## 2.1.5.1 Informations relatives aux filiales et participations

### 2.1.5.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

| Filiale ( + 50% capital détenu) | Dernier exercice clos | % du capital détenu | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Chiffre d'affaires | Résultat dernier ex. clos |
|---|---|---|---|---|---|---|
| MOLTES | 30/06/25 | 100% | 10 000 | 104 045 | 616 767 | 32 464 |
| MAKAR | 30/06/25 | 100% | 10 000 | 78 593 | 1 039 258 | -43 083 |
| CHAUVIGNY Sas | 30/06/25 | 100% | 1 000 | 184 046 | 1 262 438 | 123 936 |
| PARTHENAY | 30/06/25 | 95% | 1 000 | 91 346 | 918 777 | 14 921 |
| OSB | 30/06/25 | 100% | 1 000 | 126 497 | 865 538 | 83 562 |
| ESTOY | 30/06/25 | 80% | 1 000 | 24 993 | 800 742 | 34 |
| INOPINEE | 30/06/25 | 100% | 2 000 | 168 586 | 1 746 453 | 84 906 |
| JUMPER | 30/06/25 | 76% | 1 000 | 3 002 | 1 063 995 | 136 628 |
| COME BACK | 30/06/25 | 80% | 1 000 | 250 747 | 1 233 301 | 159 913 |
| CHATELLERAULT | 30/06/25 | 80% | 1 000 | 50 180 | 700 950 | 39 158 |
| JAY | 30/06/25 | 80% | 1 000 | 228 508 | 1 487 614 | 183 676 |
| ST NAZAIRE | 30/06/25 | 80% | 1 000 | -285 196 | 783 842 | 31 242 |
| WHITE | 30/06/25 | 80% | 1 000 | 130 188 | 1 234 592 | 95 880 |
| SAUJON | 30/06/25 | 76% | 1 000 | 198 791 | 1 223 686 | 131 653 |
| MBC GESTION | 30/06/25 | 100% | 1 000 | 280 869 | 1 203 546 | 112 472 |
| GARRIGLIANO | 30/06/25 | 80% | 20 000 | -657 010 | 1 237 236 | 75 085 |
| REZE | 30/06/25 | 80% | 1 000 | -122 856 | 867 265 | 24 826 |
| OLONNE | 30/06/25 | 76% | 1 000 | -146 817 | 1 209 748 | 54 808 |
| LA MIMINE | 30/06/25 | 80% | 50 000 | 273 445 | 1 131 417 | 123 326 |
| LA BEAUJOIRE | 30/06/25 | 80% | 10 000 | -148 068 | 754 641 | 7 981 |
| NIORT STADE | 30/06/25 | 76% | 1 000 | -25 840 | 1 352 801 | 92 796 |
| L'ETOILE DES PAINS | 30/09/25 | 80% | 8 000 | 87 671 | 1 337 960 | -24 339 |
| PESBRU SCI | 31/12/25 | 70% | 1 000 | 41 098 | 93 144 | 36 636 |
| MBC CLISSON | | 65% | 1 000 | | | |
| CHATEL ARGENSON | | 80% | 1 000 | | | |
| IDEAL GARDEN | | 76% | 1 000 | | | |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

| Filiale ( + 50% capital détenu) | Valeur comptable brute | Valeur comptable nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | dividendes encaissés |
|---|---|---|---|---|---|
| MOLTES | 77 500 | 77 500 | | | |
| MAKAR | 10 000 | 10 000 | | | |
| CHAUVIGNY Sas | 684 094 | 684 094 | | | 120 000 |
| PARTHENAY | 950 | 950 | | | |
| OSB | 337 785 | 337 785 | | | 80 000 |
| ESTOY | 800 | 800 | | | |
| INOPINEE | 1 488 000 | 788 000 | | | 90 000 |
| JUMPER | 20 350 | 20 350 | | | |
| COME BACK | 800 | 800 | | | 120 000 |
| CHATELLERAULT | 800 | 800 | | | 32 000 |
| JAY | 800 | 800 | | | 144 000 |
| ST NAZAIRE | 800 | 800 | | | |
| WHITE | 800 | 800 | | | 80 000 |
| SAUJON | 750 | 750 | | | 91 200 |
| MBC GESTION | 1 000 | 1 000 | | | |
| GARRIGLIANO | 37 909 | 37 909 | | | |
| REZE | 800 | 0 | | | |
| OLONNE | 750 | 750 | | | |
| LA MIMINE | 659 286 | 659 286 | | | 160 000 |
| LA BEAUJOIRE | 8 000 | 0 | | | |
| NIORT STADE | 750 | 750 | | | |
| L'ETOILE DES PAINS | 874 242 | 874 242 | | | |
| PESBRU SCI | 114 013 | 114 013 | | | |
| MBC CLISSON | 650 | 650 | | | |
| CHATEL ARGENSON | 800 | 800 | | | |
| IDEAL GARDEN | 760 | 760 | | | |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

| Filiale ( de 10 à 50% capital détenu) | Dernier exercice clos | % du capital détenu | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Chiffre d'affaires | Résultat dernier ex. clos |
|---|---|---|---|---|---|---|
| BIOLAND | 30/06/25 | 30% | 1 000 | -336 562 | 820 634 | 66 984 |
| MBC BEAUGENCY | | 40% | 1 000 | | | |
| ABLIS Sci | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 119 155 | 132 578 | 49 347 |
| BLACK Sci | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 45 049 | 100 530 | 2 757 |
| NANI Sci | 31/12/25 | 10% | 1 000 | -101 284 | 10 461 | -18 620 |
| MARIE Sci | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 61 752 | 47 032 | 13 158 |
| EMMA SCI | 31/12/25 | 10% | 1 000 | -85 881 | 27 563 | -10 388 |
| MONTMORILLON SCI | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 70 079 | 50 477 | 24 923 |
| BLG SCI | 31/12/25 | 10% | 1 000 | -82 910 | 40 361 | -2 665 |
| BG SCI | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 83 689 | 33 601 | 7 236 |
| ARR SCI | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 30 125 | 62 189 | 18 485 |
| MBC SCI | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 45 742 | 44 442 | 21 712 |
| LA BEAUJOIRE SCI | 31/12/25 | 10% | 1 000 | 7 611 | 57 061 | 22 990 |
| SOLFERINO SCI | 31/12/25 | 10% | 100 | -100 | | |
| GL SCI | 31/12/25 | 45% | 1 000 | -599 069 | 69 817 | -102 681 |
| CHAUVIGNY SCI | 31/12/25 | 10% | 28 210 | 52 911 | 53 990 | 30 204 |
| BALBOA & CIE | | 40% | | | | |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

| Filiale ( de 10 à 50% capital détenu) | Valeur comptable brute | Valeur comptable nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | dividendes encaissés |
|---|---|---|---|---|---|
| BIOLAND | 300 | 0 | | | |
| MBC BEAUGENCY | 400 | 400 | | | |
| ABLIS Sci | 100 | 100 | | | 2 000 |
| BLACK Sci | 400 | 400 | | | |
| NANI Sci | 100 | 100 | | | |
| MARIE Sci | 100 | 100 | | | |
| EMMA SCI | 100 | 100 | | | |
| MONTMORILLON SCI | 100 | 100 | | | |
| BLG SCI | 100 | 100 | | | |
| BG SCI | 100 | 100 | | | |
| ARR SCI | 100 | 100 | | | |
| MBC SCI | 100 | 100 | | | |
| LA BEAUJOIRE SCI | 100 | 100 | | | |
| SOLFERINO SCI | 10 | 10 | | | |
| GL SCI | 450 | 450 | | | |
| CHAUVIGNY SCI | 20 000 | 20 000 | | | |
| BALBOA & CIE | 400 | 400 | | | |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

## 2.1.6 Produits à recevoir

| Libellés | Montant |
|---|---|
| INTÉRÊTS COURUS | |
| Immobilisations financières | - |
| Participations groupe | - |
| Participations Hors groupe | - |
| Clients | - |
| Associés | - |
| Valeurs mobilières de placements | - |
| AUTRES PRODUITS | |
| Factures à établir | - |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | - |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | - |
| État | - |
| Divers | - |
| TOTAL | - |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

## 2.1.7 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

| | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | - | - | - |
| | Prêts | | - | - | - |
| | Autres immobilisations financières | | 4 500 | 4 500 | - |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | - | - | - |
| | Autres créances clients | | - | - | - |
| | Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie | | - | - | - |
| | Personnel et comptes rattachés | | - | - | - |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 11 221 | 11 221 | - |
| | État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | - | - | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 15 325 | 15 325 | - |
| | | Autres impôts, taxes et versement assimilés | - | - | - |
| | | Divers | - | - | - |
| | Groupes et associés | | 3 959 381 | 3 959 381 | - |
| | Débiteur divers | | - | - | - |
| Charges constatées d'avance | | | - | - | - |
| | | TOTAL | 3 990 426 | 3 990 426 | - |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capitaux propres

#### 2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | + | - | N |
|---|---|---|---|---|
| Capital | 1 587 400 | - | - | 1 587 400 |
| Primes, réserves et écarts | 3 258 563 | - | 149 107 | 3 109 456 |
| Report à nouveau | - | - | - | - |
| Résultat | 50 893 | 1 190 111 | - | 1 241 004 |
| Subventions d'investissement | - | - | - | - |
| Provisions réglementées | - | - | - | - |
| Autres | - | - | - | - |
| TOTAL | 4 896 856 | 1 190 111 | 149 107 | 5 937 859 |

#### 2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 15 874 actions de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

## 2.2.2 Dettes financières et autres dettes

| | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | - | - | - | - |
| Autres emprunts obligataires | - | - | - | - |
| Emprunts et dettes établissement de crédit | | | | |
| - A 1 an max à l'origine | - | - | - | - |
| - A + d'1 à l'origine | 1 125 855 | 349 766 | 654 850 | 121 240 |
| Emprunts et dettes financières Divers | 15 652 | 15 652 | - | - |
| Fournisseur et comptes rattachés | 94 844 | 94 844 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | 7 453 | 7 453 | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes | 8 776 | 8 776 | - | - |
| Impôts sur les bénéfices | 23 113 | 23 113 | - | - |
| TVA | 21 653 | 21 653 | - | - |
| Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| Autres impôts et taxes | 9 691 | 9 691 | - | - |
| Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés | - | - | - | - |
| Groupe et associés | 53 130 | 53 130 | - | - |
| Autres dettes | - | - | - | - |
| Dettes titres empruntés ou rem. Garant | - | - | - | - |
| Produits constatés d'avance | - | - | - | - |
| TOTAL | 1 360 169 | 584 080 | 654 850 | 121 240 |



Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

## 2.2.3 Charges à payer

| Libellés | Montant |
|---|---|
| CONGES A PAYER | |
| Congés provisionnés | - |
| Charges sociales provisionnées | - |
| Charges fiscales provisionnées | 7 037 |
| INTERETS COURUS | |
| Emprunts et dettes assimilées | 15 652 |
| Dettes part. groupes | - |
| Dettes part. hors groupes | - |
| Dettes sociétés en participation | - |
| Fournisseurs | - |
| Associés | - |
| Banques | - |
| Concours bancaires courants | - |
| AUTRES CHARGES | |
| Factures à recevoir | - |
| RRR à accorder, avoirs à établir | - |
| Participation des salariés | - |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | 194 |
| Autres charges fiscales | - |
| Divers | - |
| TOTAL | 22 884 |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

# 3 Informations relatives au compte de résultat

| | France | Export et communautaire | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes marchandises | 11 890 | - | 11 890 |
| Production vendue :<br>- Biens<br>- Services | -<br>426 519 | -<br>- | -<br>426 519 |
| Chiffre d'affaires net | 438 409 | - | 438 409 |

# 4 Autres informations

## 4.1 Engagements financiers

| Engagements reçus : | Montant |
|---|---|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| Avals et cautions<br>Garantie par l'Etat sur le PGE au profit de la Caisse d'Epargne à hauteur de 90% | 30 647 € |
| Autres engagements donnés | |
| TOTAL | 30 647 € |
| Dont concernant: | |
| les dirigeants | |
| les filiales | |
| les participations | |
| les autres entreprises liées | |
| engagements assortis de suretés réelles | |

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes