ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 014 464** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 040 615** euros et un total **charges** de **966 150** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **74 465** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	87 405					87 405
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**87 405**					**87 405**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	312 000				312 000	
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	67 254				67 254	
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	3 098		11 000		3 098	11 000
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 194		1 483		27 983	3 694
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**412 546**		**12 483**		**410 334**	**14 694**
FINANCIERES	Participations	1 503 195					1 503 195
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 812				13 112	2 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 519 007				13 112	1 505 895
	TOTAL	2 018 957		12 483		423 446	1 607 994

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Amortissements

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			96 507	1 300	97 807	
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement			34 858	32 381	67 239	
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			2 322	2 206	3 098	1 430
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			26 151	4 384	27 983	2 553
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**159 838**	**40 272**	**196 127**	**3 983**
	TOTAL			**159 838**	**40 272**	**196 127**	**3 983**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2025
Emprunts Locations financ				
		TOTAL		

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2025
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	734 695,00	1,0000	734 695,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**734 695,00**	**1,0000**	**734 695,00**

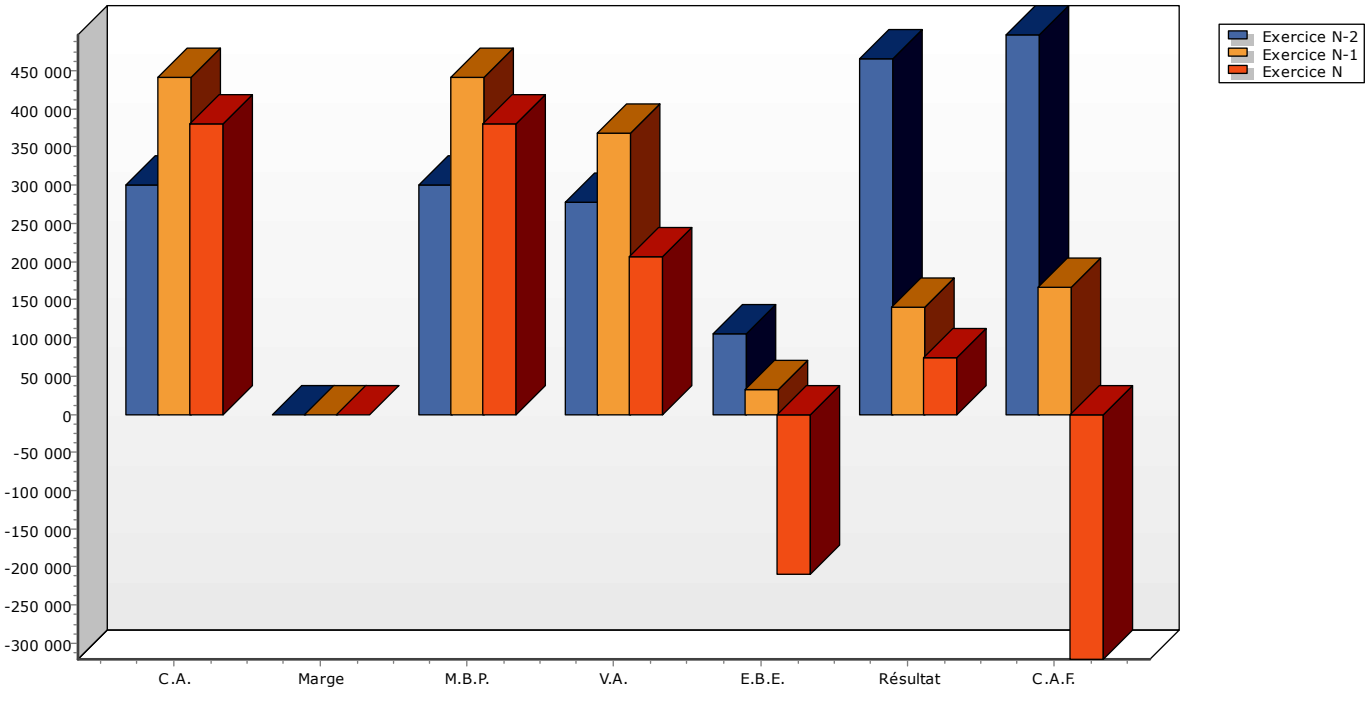
Effectif moyen

	31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variation	N/N-1	31/12/2023
Nombre de mois	**12**	**12**			**12**
Chiffre d'affaires	**380 244**	**441 785**	*(61 541)*	*-13,93*	**300 848**
Marge commerciale *% sur vente de marchandises*					
Marge brute de production *% sur production*	**380 244** *100,00*	**441 785** *100,00*	*(61 541)*	*-13,93*	**300 848** *100,00*
Valeur ajoutée *% sur CA*	**207 186** *54,49*	**367 401** *83,16*	*(160 215)*	*-43,61*	**277 386** *92,20*
Excédent brut d'exploitation *% sur CA*	**(209 968)** *-55,22*	**31 814** *7,20*	*(241 782)*	*-759,98*	**104 802** *34,84*
Résultat net comptable *% sur CA*	**74 465** *19,58*	**139 633** *31,61*	*(65 168)*	*-46,67*	**466 191** *154,96*
Capacité d'autofinancement	**(321 056)**	**165 969**	*(487 025)*	*-293,44*	**497 062**
Besoin en fonds de roulement *Nombre de jours de CA*	**1 828 311** *1 730,97*	**1 694 312** *1 380,66*	*133 999*	*7,91*	**503 382** *602,36*
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients	 48,80 274,02	 2,01 167,20			 211,41



ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Provisions

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

CREANCES	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 700	2 700	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	321 965	321 965	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	570	570	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	22 074	22 074	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 015 502	2 015 502	
Charges constatées d'avance	1 404	1 404	
TOTAL DES CREANCES	**2 364 215**	**2 364 215**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

DETTES	31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 180 000	1 180 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 999	23 999		
Personnel et comptes rattachés	19 569	19 569		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 027	15 027		
Impôts sur les bénéfices	21 719	21 719		
Taxes sur la valeur ajoutée	5 790	5 790		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 823	6 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	447 278	447 278		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**1 720 204**	**1 720 204**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 525
Emprunts remboursés en cours d'exercice	261 075
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	31/12/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Matières premières et autres approvisonnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
En-cours de production				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL II				
Produits				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				
Marchandises				
Marchandises				
TOTAL DES STOCKS ET EN-COURS				

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	87 405		87 405	87 405
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				247 889
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	14 694	3 983	10 711	4 819
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	1 503 195		1 503 195	1 503 195
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 700		2 700	15 812
	Total de l'actif immobilisé (III)	**1 607 994**	**3 983**	**1 604 011**	**1 859 119**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	7 000		7 000	124
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	321 965		321 965	220 893
	Autres créances	2 038 146		2 038 146	1 777 230
	Charges constatées d'avance	1 404		1 404	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	41 938		41 938	44 984
	Total de l'actif circulant (IV)	**2 410 453**		**2 410 453**	**2 043 231**
COMPTES DE REGULARISATION	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 à VII)	**4 018 447**	**3 983**	**4 014 464**	**3 902 350**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	2 700	15 812
(2) dont créances à moins d'un an	2 364 215	2 013 935

ACOREX SAINT GILLES	SAS ABONDANCE

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 734 695)	734 695	734 695
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	46 121	39 139
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 438 979	1 306 328
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**74 465**	**139 633**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 294 260**	**2 219 795**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	1 180 000	1 378 620
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 999	436
	Dettes fiscales et sociales	68 927	54 496
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	447 278	249 003
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	**1 720 204**	**1 682 555**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**4 014 464**	**3 902 350**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	74 464,92	139 633,03
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	1 720 204	1 682 555
(2)	Dont emprunts participatifs		

ABONDANCE
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 734 695 euros
Siège social : 9 Allée Roche Couleur La Saline les Bains, 97434 Saint-Paul
834 587 172 RCS ST DENIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 16 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 74 465 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**74 465 euros**
A la réserve légale	**3 723 euros**
Solde	**70 742 euros**
Auquel s'ajoute :	
Le compte « autres réserves »	**1 438 979 euros**
Pour former un bénéfice distribuable de	**1 509 721 euros**

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 509 721 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2024 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2023 : 50 000 euros, soit 0,0681 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Certifié conforme
Le Président

SAS ABONDANCE
9 Allée Roche Couleur - 97434 La Saline les Bains
Tél : 0692 28 00 88
Mail : olivier.loute.bach@gmail.com
SIRET : 834 587 172 00026 - APE : 6420Z
LA DIRECTION