ABM LOCATION

S.A.S. au capital de 280 128 €
Siège social : BOURGES (Cher) 14 avenue de la Prospective
R.C.S. BOURGES 377 496 385

◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2026

EXTRAIT

(Exercice clos le 31 décembre 2025)

Le 30 avril 2026 à 9 heures 30, au siège social, à BOURGES (Cher) 14 avenue de la Prospective, les associés de la société ABM LOCATION se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle.

La convocation a été faite par lettre adressée au Commissaire aux Comptes.

Les membres de l'assemblée ont émargé la feuille de présence en entrant en séance.

L'assemblée est présidée par Monsieur François LAURENCE, représentant légal de la société F.L. HOLDING, Président.

Madame Emilie JAMMET-SAINJON, représentante légale de la société EJ HOLDING, remplit les fonctions de secrétaire.

La feuille de présence est vérifiée, arrêtée et certifiée exacte par le Président qui constate que les associés présents possèdent 17 508 actions sur les 17 508 formant le capital et ayant le droit de vote sur toutes les questions figurant à l'ordre du jour.

L'assemblée représentant plus de la moitié du capital est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

…/…

TROISIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'assemblée générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 207 731,47 € :

⇒ l'intégralité du bénéfice en dividendes aux associés.

Le dividende revenant à chaque action est ainsi fixé à un montant d'environ 11,8649 €.

Ce dividende sera mis en paiement, au siège social, à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2026.

La totalité de la distribution de dividende ci-dessus, soit 207 731,47 €, est éligible à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts et compte tenu de la qualité des associés (personnes physiques domiciliées en France et personnes morales assujetties à l'impôt sur les sociétés), 23,72 € bénéficient de cet abattement et 207 707,75 € n'en bénéficient pas.

L'assemblée générale prend acte que les associés, personnes physiques, ont été informés que depuis le 1er janvier 2026, les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 31,4 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 18,6 % de prélèvements sociaux.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. En application de l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts, les dividendes pourront, le cas échéant, bénéficier de l'abattement de 40 % mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

L'assemblée générale reconnaît, en outre, que le rapport de gestion présenté mentionne qu'au titre des trois derniers exercices, les dividendes mis en distribution par la société ont été les suivants :

Exercice	**Dividende global**	**Eligible à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158-3 2° du C.G.I. et en bénéficiant compte tenu de la qualité des associés**	**Eligible à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158-3 2° du C.G.I. mais n'en bénéficiant pas compte tenu de la qualité des associés**
2022	585 117,36 € soit par part : 33,42 €	66,84 €	585 050,52 €
2023	386 926,80 € soit par part : 22,10 €	44,20 €	386 882,26 €
2024	358 038,60 € soit par part : 20,45 €	40,90 €	357 997,70 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

…/…

Le présent document est signé via DocuSign au moyen d'un procédé de signature électronique conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Certifié conforme à l'original
Le Président,
La société **F.L. HOLDING**,
représentée par M. François LAURENCE

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net 31/12/2025 ③	Net 31/12/2024 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	40 549	AG	2 437	38 112	38 112
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP	2 020	AQ	2 020		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	18 341 944	AS	13 236 116	5 105 829	5 109 162
Autres immobilisations corporelles	AT	482 945	AU	383 696	99 249	75 085
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU		CV			
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI			
TOTAL II	BJ	**18 867 459**	BK	**13 624 269**	**5 243 190**	**5 222 359**
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			
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 083 364	BY	38 266	1 045 098	877 536
Autres créances (3)	BZ	30 484	CA		30 484	149 917
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	745 368	CG		745 368	509 631
Charges constatées d'avance (3)	CH	6 114	CI		6 114	7 416
TOTAL III	CJ	**1 865 331**	CK	**38 266**	**1 827 064**	**1 544 500**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**20 732 789**	IA	**13 662 535**	**7 070 254**	**6 766 859**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances	

DocuSigned by:

8734C1DA6FD7479...

Signé le 30/04/2026

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2025 Néant ☐

				Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 280 128		DA	280 128	280 128
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	28 013	28 013
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	162 311	161 539
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG		
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	207 731	358 810
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**678 184**	**828 491**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 826 877	5 552 815
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	10 713	6 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	619	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	378 401	228 078
Dettes fiscales et sociales			DY	134 376	115 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	41 084	36 080
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**6 392 071**	**5 938 369**
Écarts de conversion passif		**V**	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**7 070 254**	**6 766 859**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 751 238	1 578 980
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2024
Ventes de marchandises	FA	233 373	FB		FC	233 373	197 674
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	5 592 349	FH	6 430	FI	5 598 779	5 287 992
Chiffre d'affaires net	FJ	5 825 722	FK	6 430	FL	5 832 152	5 485 666
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	11 308	24 941
Autres produits (1) (11)					FQ	214 317	307 248
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**6 057 777**	**5 817 855**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	107 504	127 752
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	203 135	250 630
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	2 720 372	2 523 990
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	29 241	35 286
Salaires et traitements					FY	743 869	729 699
Charges sociales (10)					FZ	241 895	240 368
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	1 458 649	1 211 720
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	17 450	26 367
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	73 462	79 757
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	**5 595 576**	**5 225 569**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**462 201**	**592 287**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH	**800**	
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	184 381	122 210
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**184 381**	**122 210**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-184 381**	**-122 210**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**278 619**	**470 076**

DocuSigned by:

8734C1DA6FD7479...

Signé le 30/04/2026

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2025 Néant ☐

		31/12/2025	31/12/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		5 055
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		6 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		**11 055**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		821
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		1 150
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		**1 971**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		**9 084**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	**70 888**	**120 350**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**6 058 577**	**5 828 910**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**5 850 846**	**5 470 099**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**207 731**	**358 810**

(1)		- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)		- Produits de locations immobilières	HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		667
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont :	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)		- Transferts de charges	A1		24 380
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		6 000
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)		- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
		obligatoires A9			
		(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
		(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(14)		- 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	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 7 070 254 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 207 731 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 7 070 254 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 207 731 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution reçues d'ABM au profit des organismes bancaires	4 183 688
TOTAL	4 183 688

Commentaires : néant

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 549		
TOTAL	40 549		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 020		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	17 560 815		1 489 373
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	316 583		20 562
Mat. de transport	115 622		41 547
Mat. de bureau et info., mobilier	7 006		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	18 002 047		1 551 481
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	18 042 596		1 551 481

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			40 549	
TOTAL			40 549	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 020	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		708 243	18 341 944	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			337 145	
Mat. de transport		18 375	138 794	
Mat. de bureau et info., mobilier			7 006	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		726 618	18 826 909	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		726 618	18 867 459	

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 437			2 437
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 437			2 437
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui	2 020			2 020
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 451 653	1 420 705	636 242	13 236 116
Installations générales, agencements et aménagements divers	254 090	29 120		283 211
Matériel de transport	103 590	8 264	18 375	93 479
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 446	560		7 006
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 817 800	1 458 649	654 617	13 621 832
TOTAL GÉNÉRAL	12 820 237	1 458 649	654 617	13 624 269

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	32 125	17 450	11 309		38 266
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**32 125**	**17 450**	**11 309**		**38 266**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**32 125**	**17 450**	**11 309**		**38 266**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		17 450	11 308		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	42 703	42 703	
Autres créances clients	1 040 661	1 040 661	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 456	7 456	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	984	984	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	22 044	22 044	
Charges constatées d'avance	6 114	6 114	
TOTAL	1 119 962	1 119 962	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	560	560		
- à plus d'1 an à l'origine	5 826 317	1 186 103	4 537 356	102 858
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	378 401	378 401		
Personnel et comptes rattachés	55 714	55 714		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 234	55 234		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 695	15 695		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 733	7 733		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	10 713	10 713		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	41 084	41 084		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**6 391 452**	**1 751 238**	**4 537 356**	**102 858**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 446 535			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 173 500			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	828 491
Distributions	358 038
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**1 186 529**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**1 186 529**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	772
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-716 848
Variations en cours d'exercice	**-716 077**
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**470 452**
Résultat de l'exercice	207 731
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**678 184**

Commentaire

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	560.00	6 761.87
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 906.12	105 871.09
Dettes fiscales et sociales	82 645.07	80 589.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 220.00	36 080.21
TOTAL	144 331.19	229 302.17

Détail des charges à payer

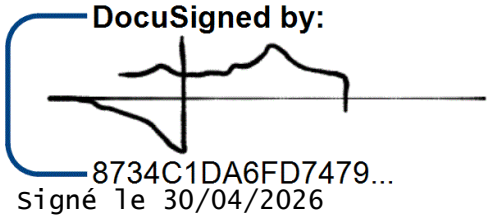
Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	560.00	6 761.87
16884000 INT.COURUS SUR EMPRUNTS		5 971.87
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	560.00	790.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 906.12	105 871.09
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	55 906.12	105 871.09
Dettes fiscales et sociales	82 645.07	80 589.00
42820000 CONGES A PAYER	54 964.03	50 104.00
42860000 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	750.00	
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	19 198.04	16 987.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	7 733.00	13 498.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 220.00	36 080.21
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	5 220.00	36 080.21
TOTAL	144 331.19	229 302.17

DocuSigned by:
8734C1DA6FD7479...
Signé le 30/04/2026

Produits et charges constatés d'avance

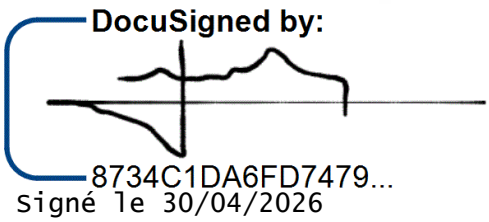
Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Charges d'exploitation	6 114	7 416
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	6 114	7 416



Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	4 400
Conseils et prestations de services	
TOTAL	4 400



CGI
Consulting s.a.s.
Audit - Expertise Comptable - Chartered Accountant

ABM LOCATION
S.A.S au capital de 280.128 Euros
RCS : 377 496 385
14 avenue de la Prospective
18000 BOURGES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Aux associés,

Opinion sans réserve

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " ABM LOCATION " relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Les Règles et principes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

- Les Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la valorisation des créances, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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

Vérifications des documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément 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.823-10-1 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.

Fait à Issy-les-Moulineaux, le **18 mars 2026**

Le Commissaire aux Comptes,
Pour la société **CGI Consulting,**
Le Président,



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2025	Net Au 31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	40 549	2 437	38 112	38 112
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 020	2 020		
Installations tech., matériels et outillages industriels	18 341 944	13 236 116	5 105 829	5 109 162
Autres immobilisations corporelles	482 945	383 696	99 249	75 085
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**18 867 459**	**13 624 269**	**5 243 190**	**5 222 359**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 083 364	38 266	1 045 098	877 536
Autres	30 484		30 484	149 917
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	745 368		745 368	509 631
Charges constatées d'avance	6 114		6 114	7 416
TOTAL (II)	**1 865 331**	**38 266**	**1 827 064**	**1 544 500**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**20 732 789**	**13 662 535**	**7 070 254**	**6 766 859**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2025	Net Au 31/12/2024
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	280 128	280 128	280 128
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		28 013	28 013
- Réserves statutaires ou contractuelles		162 311	161 539
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		207 731	358 810
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**678 184**	**828 491**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 826 877	5 552 815
Emprunts et dettes financières diverses		10 713	6 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		619	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		378 401	228 078
Dettes fiscales et sociales		134 376	115 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		41 084	36 080
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**6 392 071**	**5 938 369**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**7 070 254**	**6 766 859**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	233 373		233 373	197 674
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 592 349	6 430	5 598 779	5 287 992
Chiffre d'affaires Net	**5 825 722**	**6 430**	**5 832 152**	**5 485 666**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			11 308	24 941
Autres produits			214 317	307 248
TOTAL (I)			**6 057 777**	**5 817 855**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			107 504	127 752
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			203 135	250 630
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			2 720 372	2 523 990
Impôts, taxes et versements assimilés			29 241	35 286
Salaires et traitements			743 869	729 699
Charges sociales			241 895	240 368
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 458 649	1 211 720
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			17 450	26 367
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			73 462	79 757
TOTAL (II)			**5 595 576**	**5 225 569**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**462 201**	**592 287**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			800	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			184 381	122 210
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**184 381**	**122 210**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-184 381**	**-122 210**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**278 619**	**470 076**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		5 055
Sur opérations en capital		6 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		**11 055**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		821
Sur opérations en capital		1 150
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		**1 971**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**9 084**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	70 888	120 350
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**6 058 577**	**5 828 910**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**5 850 846**	**5 470 099**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**207 731**	**358 810**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 667

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 7 070 254 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 207 731 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 7 070 254 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 207 731 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution reçues d'ABM au profit des organismes bancaires	4 183 688
TOTAL	**4 183 688**

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		40 549		
	TOTAL	**40 549**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		2 020		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		17 560 815		1 489 373
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		316 583		20 562
Mat. de transport		115 622		41 547
Mat. de bureau et info., mobilier		7 006		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**18 002 047**		**1 551 481**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	**18 042 596**		**1 551 481**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			40 549	
TOTAL			**40 549**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 020	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		708 243	18 341 944	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			337 145	
Mat. de transport		18 375	138 794	
Mat. de bureau et info., mobilier			7 006	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**726 618**	**18 826 909**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		**726 618**	**18 867 459**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 437			2 437
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 437**			**2 437**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui	2 020			2 020
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 451 653	1 420 705	636 242	13 236 116
Installations générales, agencements et aménagements divers	254 090	29 120		283 211
Matériel de transport	103 590	8 264	18 375	93 479
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 446	560		7 006
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**12 817 800**	**1 458 649**	**654 617**	**13 621 832**
TOTAL GÉNÉRAL	**12 820 237**	**1 458 649**	**654 617**	**13 624 269**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**				**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	32 125	17 450	11 309		38 266
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**32 125**	**17 450**	**11 309**		**38 266**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**32 125**	**17 450**	**11 309**		**38 266**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		17 450	11 308		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	42 703	42 703	
Autres créances clients	1 040 661	1 040 661	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 456	7 456	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	984	984	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	22 044	22 044	
Charges constatées d'avance	6 114	6 114	
TOTAL	**1 119 962**	**1 119 962**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	560	560		
- à plus d'1 an à l'origine	5 826 317	1 186 103	4 537 356	102 858
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	378 401	378 401		
Personnel et comptes rattachés	55 714	55 714		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 234	55 234		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 695	15 695		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 733	7 733		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	10 713	10 713		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	41 084	41 084		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**6 391 452**	**1 751 238**	**4 537 356**	**102 858**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 446 535			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 173 500			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	828 491
Distributions	358 038
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**1 186 529**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**1 186 529**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	772
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-716 848
Variations en cours d'exercice	**-716 077**
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**470 452**
Résultat de l'exercice	207 731
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**678 184**

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	560.00	6 761.87
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 906.12	105 871.09
Dettes fiscales et sociales	82 645.07	80 589.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 220.00	36 080.21
TOTAL	**144 331.19**	**229 302.17**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	560.00	6 761.87
16884000 INT.COURUS SUR EMPRUNTS		5 971.87
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	560.00	790.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 906.12	105 871.09
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	55 906.12	105 871.09
Dettes fiscales et sociales	82 645.07	80 589.00
42820000 CONGES A PAYER	54 964.03	50 104.00
42860000 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	750.00	
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	19 198.04	16 987.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	7 733.00	13 498.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 220.00	36 080.21
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	5 220.00	36 080.21
TOTAL	**144 331.19**	**229 302.17**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024
Charges d'exploitation	6 114	7 416
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**6 114**	**7 416**