

BILAN ACTIF

29 juillet 2026

Signé par :
Xavier MURA

152324A7839E426...

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	1 200.00	1 200.00				
	Fonds commercial	631 310.00		631 310.00	631 310.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles	40 248.10	33 537.41	6 710.69	5 944.20	766.49	12.89
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 040.00		8 040.00	8 040.00		
Total de l'actif immobilisé (III)		680 798.10	34 737.41	646 060.69	645 294.20	766.49	0.12
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 503.81		4 503.81	872.11	3 631.70	416.43
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	129 946.47	586.37	129 360.10	100 653.69	28 706.41	28.52
	Autres créances	23 269.01		23 269.01	12 371.72	10 897.29	88.08
	Charges constatées d'avance	814.87		814.87	633.06	181.81	28.72
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	104 045.24		104 045.24	73 925.06	30 120.18	40.74
Total de l'actif circulant (IV)		262 579.40	586.37	261 993.03	188 455.64	73 537.39	39.02
Frais d'émission des emprunts (V)							
Primes de remboursement des emprunts (VI)							
Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)		943 377.50	35 323.78	908 053.72	833 749.84	74 303.88	8.91

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500)	7 500.00		7 500.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale	750.00		750.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles	11 730.47		11 730.47			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	228 982.55		213 805.56		15 176.99	7.10
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		48 213.55		15 176.99		33 036.56	217.68
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total des capitaux propres (I)		297 176.57		248 963.02		48 213.55	19.37
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total autres fonds propres (I bis)							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total des provisions (II)						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 084.82		27 385.56		19 300.74	70.48
	Emprunts et dettes financières diverses	14 590.00		14 670.00		80.00	0.55
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 935.50		1 700.11		3 235.39	190.30
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 068.21		54 391.25		7 323.04	13.46
	Dettes fiscales et sociales	160 622.57		134 791.53		25 831.04	19.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	375 576.05		351 848.37		23 727.68	6.74
	Produits constatés d'avance						
Total des dettes (III)		610 877.15		584 786.82		26 090.33	4.46
	Ecarts de conversion passif (IV)						
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)		908 053.72		833 749.84		74 303.88	8.91

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 610 877.15 576 702.00

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 908 053.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 914 808.75 Euros et dégageant un bénéfice de 48 213.55 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Une convention d'intégration fiscale s'applique entre la société AAD17 (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2024. Au titre de cette convention, seule la société mère est redevable de l'impôt sur les sociétés. Les déficits générés au cours de l'intégration sont intégralement transmis à la société mère.

Les comptes annuels 2025 ont été arrêtés par le Président en date du 20 mai 2026.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	632 510		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements divers	10 422		
Matériel de transport	2 918		2 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 117		700
TOTAL	37 457		2 900
Prêts, autres immobilisations financières	8 040		
TOTAL	8 040		
TOTAL GENERAL	678 007		2 900

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			632 510	632 510
Installations générales agencements aménagements divers			10 422	10 422
Matériel de transport		108	5 009	5 009
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 817	24 817
TOTAL		108	40 248	40 248
Prêts, autres immobilisations financières			8 040	8 040
TOTAL			8 040	8 040
TOTAL GENERAL		108	680 798	680 798

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 200			1 200
Installations générales agencements aménagements divers		6 271	924		7 195
Matériel de transport		2 499	404		2 903
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 744	697		23 441
TOTAL		31 513	2 025		33 538
TOTAL GENERAL		32 713	2 025		34 738
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	924				
Matériel de transport	404				
Matériel de bureau informatique mobilier	697				
TOTAL	2 025				
TOTAL GENERAL	2 025				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	586				586
TOTAL	586				586
TOTAL GENERAL	586				586

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 040		8 040
Clients douteux ou litigieux	859	859	
Autres créances clients	129 087	129 087	
Personnel et comptes rattachés	558	558	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 809	5 809	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 019	6 019	
Débiteurs divers	10 884	10 884	
Charges constatées d'avance	815	815	
TOTAL	162 070	154 030	8 040

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 085	8 085		
Emprunts et dettes financières divers	14 590	14 590		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 068	47 068		
Personnel et comptes rattachés	96 113	96 113		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 651	39 651		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 622	15 622		
Autres impôts taxes et assimilés	9 236	9 236		
Groupe et associés	345 576	345 576		
Autres dettes	30 000	30 000		
TOTAL	605 942	605 942		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 301			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	750			750

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	631 310			631 310	
Total	631 310			631 310	

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Pour l'année 2025, les créances clients ont été dépréciées selon les modalités suivantes :

- Poste Clients Bénéficiaires : avec A-nouveaux et sans mouvements sur 2025, dépréciation à 100%.
- Poste Clients Caisses : avec A-nouveaux et sans mouvements sur 2025, dépréciation à 100%
- Les créances Clients Bénéficiaires sans mouvements comptables depuis 2022

ANNEXE

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

ont été passées en créances irrécouvrables.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	15 050
Total	15 050

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 408
Dettes fiscales et sociales	58 471
Total	63 879

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	815
Total	815

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	233 786
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	15 177
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	248 963
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	248 963
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	248 963
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen de l'année 2025 est 41 salariés.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	14 470	
Dont entreprises liées	14 331	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ERABLE FINCO SIRET 903 396 653 00011	SAS	28 568 686	107 RUE SERVIENT 69003 LYON

AAD17
17440 AYTRE

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription	7 500 750	7 500 750	7 500 750	7 500 750	7 500 750
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué	1 036 471 173 695 40 755 129 341	1 054 630 17 587-- 21 216--	1 091 118 41 015 4 840 32 564	875 544 23 351 6 087 15 177	914 809 66 510 16 271 48 214
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action	172.45	23.45-- 28.29--	48.23 43.42	23.02 20.24	66.98 64.28
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		772 600 93 006	739 803 82 877	564 255 75 079	577 772 68 240

A.A.D.17
Société par actions simplifiée
Au capital de 7.500 euros
Siège social : 1 Place du Pourquoi Pas
17440 AYTRÉ
508 599 974 RCS LA ROCHELLE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
A CARACTERE ORDINAIRE EN DATE DU 15 JUIN 2026

Troisième décision

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025, soit un bénéfice net comptable de 48 213,55 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de.....48 213,55 €.

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025,

- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de.....277 196,10 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est indiqué qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Extrait certifié conforme

La Présidente
DESTIA
E2M CONSEIL
M. Xavier MURA

Signé par :
Xavier MURA
152324A7839E426...