

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 05/08/2026 - B2026/009676 - 2004 B 80014 - 451 465 538 - A.M-B PARTICIPATIONS

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	31/12/2025 ③
Capital souscrit non appelé	I AA			
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	
Terrains	AN		AO	
Constructions	AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
Autres immobilisations corporelles	AT		AU	
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW	
Participations (2)	CS	4 284 134	CT	4 284 134
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (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	4 284 134	BK	4 284 134
Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
En cours de production - de biens	BN		BO	
- 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	1 769	BY	1 769
Autres créances (3)	BZ	399 902	CA	399 902
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC	
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE	
Disponibilités	CF	520 717	CG	520 717
Charges constatées d'avance (3)	CH	62 901	CI	62 901
TOTAL III	CJ	985 289	CK	985 289
Frais d'émission d'emprunts	IV CW			
Primes de remboursement des emprunts	V CM			
Ecart de conversion actif et diff. d'évaluation	VI CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	5 269 423	IA	5 269 423
Clause de réserve	Immobilisations	(1) Droit au bail		
de propriété :	Stocks	(2) A moins d'1 an	CP	
	Créances	(3) A plus d'1 an	CR	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		Net	31/12/2025
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	2 310 166	DA 2 310 166
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB 87 250
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC
Réserve légale (3)			DD 231 017
Réserves statutaires ou contractuelles			DE
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG 1 996 748
Report à nouveau			DH
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 6 666
Subventions d'investissement			DJ
Provisions réglementées			DK
TOTAL I			DL 4 631 848
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 300 363
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 38 481
Dettes fiscales et sociales			DY 18 110
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ
Instrument financier à terme			D1
Autres dettes			EA 280 621
Produits constatés d'avance (4)			EB
TOTAL IV			EC 637 575
Écarts de conversion passif et différence d'évaluation		V	ED
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 5 269 423

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	579 226
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue : - biens	FD		FE		FF	
- services	FG	485 000	FH		FI	485 000
Chiffre d'affaires net	FJ	485 000	FK		FL	485 000
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions					FP	
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					FI	
Autres produits (1) (11)					FQ	10
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	485 010
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats 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	337 800
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	2 425
Salaires et traitements					FY	134 104
Cotisations sociales (10)					FZ	28 702
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux dépréciations					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations et dépréciations					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					GI	
Autres charges (12)					GE	9 007
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	512 038
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-27 027
Bénéfice attribué ou perte transférée					III	GH
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV	GI
Produits financiers de participations (5)					GJ	169 756
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	6 001
Reprises sur dépréciations					GM	
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	96 136
Total des produits financiers (V)					GP	271 892
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 129
Différences négatives de change					GS	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3	69 643
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	73 772
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	198 121
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	171 093

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		31/12/2025	
Produits exceptionnels (7)	VII	HD	
Charges exceptionnelles (6 bis, 6 ter, 7)	VIII	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX	HJ	
Impôts sur les bénéfices	X	HK	164 427
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	756 903
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	750 237
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	6 666
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	6 853
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(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	
	- Primes et cotisations complémentaires personnelles	A8	
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) ☐ A10		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) ☐ A11		
(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

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Article 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 5 269 423 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 6 666 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, actualisé du règlement 2022-06).

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.

Faits caractéristiques

Conformément à l'article L 233-16 du Code de Commerce, la société établira des comptes consolidés pour l'exercice clos au 31 Décembre 2025.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aux termes de L'AGE des actionnaires commanditaires du 09/12/2025, des décisions de l'associé commandité du 09/12/2025 et des décisions du gérant du 16/01/2026, il a été décidé de réduire la capital social d'un montant de 93 315 € pour le ramener de 2 310 166 € à 2 216 851 € par voie de rachat de 93 315 actions par la société en vue de leur annulation.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable résultant d'un changement de réglementation.

La mise en oeuvre de ce règlement n'a pas entraîné d'impact significatif sur les comptes de l'exercice.

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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées au coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | 5 à 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés au compte de résultat.

Les primes de remboursement d'emprunt sont amorties sur la durée de l'emprunt au prorata des intérêts courus.

Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Etat des immobilisations

Etat des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations	4 353 777	4 353 777	4 423 420	4 284 134
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 353 777	4 353 777	4 423 420	4 284 134
TOTAL GÉNÉRAL	4 353 777	4 353 777	4 423 420	4 284 134

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	4 353 777			4 353 777		
TOTAL GÉNÉRAL	4 353 777			4 353 777		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	4 423 420			4 423 420		
TOTAL GÉNÉRAL	4 423 420			4 423 420		

Commentaires : néant

Etat des créances

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			
Autres créances clients	1 769	1 769	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 500	4 500	
Impôts sur les bénéfices	11 269	11 269	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 382	6 382	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	374 418	374 418	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 333	3 333	
Charges constatées d'avance	62 901	62 901	
TOTAL	464 572	464 572	
(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			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	300 363	300 363		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 481	38 481		
Personnel et comptes rattachés	5 498	5 498		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 735	7 735		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 555	4 555		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	322	322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	280 588	280 588		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	34	34		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	637 575	637 575		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	363	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 501	18 887
Dettes fiscales et sociales	7 089	7 389
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	41 953	26 276

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	362.67	
16480000 Int.courus s/emp.aupès étab.crédit	362.67	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 501.47	18 886.85
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	8 193.60	3 337.00
40810100 FRAIS BANCAIRES NP	267.87	452.65
40810200 HONORAIRES COMPTABLES À PAYER	19 560.00	4 897.20
40812000 HONORAIRES JURIDIQUE À PAYER	6 480.00	3 000.00
40822600 HONORAIRES COMMISSARIAT À PAYE		7 200.00
Dettes fiscales et sociales	7 088.97	7 388.69
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	3 804.64	5 307.46
42821000 Intéressement à payer	1 693.23	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 591.10	2 081.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	41 953.11	26 275.54

 Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	62 901	401
TOTAL	62 901	401

Commentaires : néant

5

Détail des autres actions / parts sociales

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
530730225 SAS DAUPHIBLANC FINANCE SABLONNIERES 38460 SOLEYMIEU	2 797 402	95.20	4 109 534 4 109 534		1 600 000 18 355
	Observations :				
889903613 SCI AMB ORIGINE SABLONNIERES 38460 SOLEYMIEU	56 114	99.95 113 350	1 999 1 999		245 066 113 407
	Observations :				
492831730 SCI AMB IMMOBILIER LEMAN ZAC DU LARRY 74200 MARIN	531 266	99.72 121 059	1 795 1 795		198 460 121 396
	Observations :				
520597048 SCI LA PARDIGUIERE SABLONNIERES 38460 SOLEYMIEU	-358 715	99.44 423 209	170 806 170 806		555 801 304 523
	Observations :				
TOTAL FILIALES	3 026 067		4 284 134 4 284 134		2 599 327 557 681

Participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
	Observations :				
TOTAL PARTICIPATIONS					

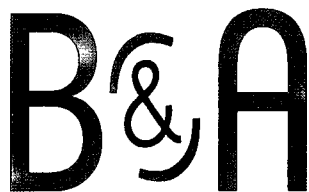
TOTAL GÉNÉRAL	3 026 067		4 284 134		2 599 327
		657 618	4 284 134		557 681

Engagements pris en matière de crédit-bail

Immobilisations en crédit-bail	Valeur à la signature du contrat	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
			de l'exercice	cumulés	
Terrains Constructions Instal. techniques, matériel et outillages industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours					
TOTAL					

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains Constructions Instal. techniques, matériel et outil. indus. Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours	6 853	23 335	5 711			19 664
TOTAL	6 853	23 335	5 711			19 664

Commentaires : néant



BOREL & ASSOCIES BOURGOIN JALLIEU

**10B rue Joseph Cugnot
38300 BOURGOIN JALLIEU**

GREFFE



fidelta
AUDIT

FIDELTA AUDIT

**24 Avenue René Cassin
69009 LYON**

AMB PARTICIPATIONS

SCA au capital de 2 310 166€

**Sablonnières
38460 SOLEYMIEU**

R.C.S. VIENNE 451.465.538

EXERCICE 2025

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'Assemblée générale de la société AMB PARTICIPATIONS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **AMB PARTICIPATIONS** 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.

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 des Commissaires 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 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC 2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

.../...

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons qu'à la clôture de l'exercice une avance sur la réduction de capital, autorisée en décembre 2025, a généré un compte courant débiteur de 100 000 euros. Cette position de compte a été régularisée en janvier 2026 lors de la réduction effective du capital.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE 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 Gérant.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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 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.

Fait à Villeurbanne, le 16 juin 2026

BOREL & ASSOCIES BOURGOIN JALLIEU

Jean-Philippe NEYRET

FIDELTA AUDIT

Vy Guyen HAU

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé I				
Frais d'établissement II				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	4 284 134		4 284 134	4 353 777
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III	4 284 134		4 284 134	4 353 777
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				11 725
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés	1 769		1 769	16 291
Autres créances	399 902		399 902	433 590
Charges constatées d'avance	62 901		62 901	401
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	100 000		100 000	
Disponibilités	420 717		420 717	145 975
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	985 289		985 289	607 982
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	5 269 423		5 269 423	4 961 759
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Capitaux propres		
Capital (dont versé) 2 310 166	2 310 166	2 310 166
Primes d'émission, de fusion, d'apport	87 250	87 250
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserve légale	231 017	231 017
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 996 748	1 679 588
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 666	317 161
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	4 631 848	4 625 181
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS II		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 363	
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 481	24 944
Dettes fiscales et sociales	18 110	61 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	280 621	250 104
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III	637 575	336 577
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	5 269 423	4 961 759
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont emprunts participatifs		

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				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	485 000		485 000	485 000
Montant net du chiffre d'affaires	485 000		485 000	485 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			10	2 896
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I			485 010	487 896
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			337 800	357 298
Impôts, taxes et versements assimilés			2 425	1 665
Salaires			134 104	97 741
Cotisations sociales			28 702	21 118
Dotations aux amortissement sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			9 007	7
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II			512 038	477 828
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			27 027	10 067
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)			169 756	246 362
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			6 001	11 981
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières			96 136	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			271 892	258 343

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	4 129	1 026
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	69 643	
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI	73 772	1 026
RÉSULTAT FINANCIER (V+VI)	193 121	257 317
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I+II+III+IV+V+VI)	171 098	267 385
Produits exceptionnels VII		219 170
Charges exceptionnelles VIII		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VI+VII)		219 170
Participation des salariés aux résultats IX		
Impôts sur les bénéfices X	164 427	169 394
TOTAL DES PRODUITS (I+II+V+VII)	756 903	965 409
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+IX+X)	750 237	648 248
BÉNÉFICE OU PÉRIE (Total des produits - Total des charges)	6 666	317 161
(1) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier	6 853	6 853
(2) Dont produits concernant les entités liées		
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Article 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 5 269 423 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 6 666 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, actualisé du règlement 2022-06).

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.

Faits caractéristiques

Conformément à l'article L 233-16 du Code de Commerce, la société établira des comptes consolidés pour l'exercice clos au 31 Décembre 2025.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aux termes de L'AGE des actionnaires commanditaires du 09/12/2025, des décisions de l'associé commandité du 09/12/2025 et des décisions du gérant du 16/01/2026, il a été décidé de réduire la capital social d'un montant de 93 315 € pour le ramener de 2 310 166 € à 2 216 851 € par voie de rachat de 93 315 actions par la société en vue de leur annulation.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable résultant d'un changement de réglementation.

La mise en oeuvre de ce règlement n'a pas entraîné d'impact significatif sur les comptes de l'exercice.

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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées au coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | 5 à 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés au compte de résultat.

Les primes de remboursement d'emprunt sont amorties sur la durée de l'emprunt au prorata des intérêts courus.

Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations	4 353 777	4 353 777	4 423 420	4 284 134
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 353 777	4 353 777	4 423 420	4 284 134
TOTAL GÉNÉRAL	4 353 777	4 353 777	4 423 420	4 284 134

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	4 353 777			4 353 777		
TOTAL GÉNÉRAL	4 353 777			4 353 777		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	4 423 420			4 423 420		
TOTAL GÉNÉRAL	4 423 420			4 423 420		

Commentaires : néant

Etat des créances

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			
Autres créances clients	1 769	1 769	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 500	4 500	
Impôts sur les bénéfices	11 269	11 269	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 382	6 382	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	374 418	374 418	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 333	3 333	
Charges constatées d'avance	62 901	62 901	
TOTAL	464 572	464 572	
(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			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	300 363	300 363		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 481	38 481		
Personnel et comptes rattachés	5 498	5 498		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 735	7 735		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 555	4 555		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	322	322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	280 588	280 588		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	34	34		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	637 575	637 575		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	363	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 501	18 887
Dettes fiscales et sociales	7 089	7 389
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	41 953	26 276

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	362.67	
16480000 Int.courus s/emp.aupès étab.crédit	362.67	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 501.47	18 886.85
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	8 193.60	3 337.00
40810100 FRAIS BANCAIRES NP	267.87	452.65
40810200 HONORAIRES COMPTABLES À PAYER	19 560.00	4 897.20
40812000 HONORAIRES JURIDIQUE À PAYER	6 480.00	3 000.00
40822600 HONORAIRES COMMISSARIAT À PAYE		7 200.00
Dettes fiscales et sociales	7 088.97	7 388.69
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	3 804.64	5 307.46
42821000 Intéressement à payer	1 693.23	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 591.10	2 081.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	41 953.11	26 275.54

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	62 901	401
TOTAL	62 901	401

Commentaires : néant

Capital

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
Actions ordinaires	2 310 166			2 310 166	1.00000	2 310 166
Actions à droit de vote double						
Actions à dividendes prioritaires						
Actions de priorité						
Actions de jouissance						
Autres actions / parts sociales						
						TOTAL
						2 310 166

Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
530730225 SAS DAUPHIBLANC FINANCE SABLONNIERES 38460 SOLEYMIEU	2 797 402	95.20	4 109 534 4 109 534		1 600 000 18 355
	Observations :				
889903613 SCI AMB ORIGINE SABLONNIERES 38460 SOLEYMIEU	56 114	99.95 113 350	1 999 1 999		245 066 113 407
	Observations :				
492831730 SCI AMB IMMOBILIER LEMAN ZAC DU LARRY 74200 MARIN	531 266	99.72 121 059	1 795 1 795		198 460 121 396
	Observations :				
520597048 SCI LA PARDIGUIERE SABLONNIERES 38460 SOLEYMIEU	-358 715	99.44 423 209	170 806 170 806		555 801 304 523
	Observations :				
TOTAL FILIALES	3 026 067		4 284 134 4 284 134		2 599 327 557 681

Participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
	Observations :				
TOTAL PARTICIPATIONS					

TOTAL GÉNÉRAL	3 026 067		4 284 134		2 599 327
		657 618	4 284 134		557 681

Engagements pris en matière de crédit-bail

Immobilisations en crédit-bail	Valeur à la signature du contrat	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
			de l'exercice	cumulés	
Terrains					
Constructions					
Instal. techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
TOTAL					

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Instal. techniques, matériel et outill. indus.						
Autres immobilisations corporelles	6 853	23 335	5 711			19 664
Immobilisations corporelles en cours						
TOTAL	6 853	23 335	5 711			19 664

Commentaires : néant

"A.M-B PARTICIPATIONS"
Société en Commandite par Actions
Au capital de 2.216.851 euros
Siège social : SOLEYMIEU (38460)
Sablonnières

451 465 538 RCS VIENNE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ACTIONNAIRES COMMANDITAIRES

DU 17 JUIN 2026

CONTENANT RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

(Exercice clos le 31 décembre 2025)

* * * * *

.../...

TROISIEME RESOLUTION - Affectation des résultats

L'assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le résultat bénéficiaire, soit la somme de SIX MILLE SIX CENT SOIXANTE-SIX EUROS (6 666,00 EUR) de la manière suivante :

Origine	en euros
* Bénéfice de l'exercice	6.666 €
* Réserve Légale	231.017 €
* Autres réserves	1.996.748 €
TOTAL :	2.234.431 €
Affectation	en euros
* Réserve Légale	231.017 €
* Autres réserves	2.003.414 €
TOTAL :	2.234.431 €

L'assemblée reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

.../...

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

