

AADSP NEVO

18 AVENUE DU 8 MAI 1945

95200 SARCELLES

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Laïd HDACHI

✓ Certifié par  youtrust

Certifié conforme

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	251	251				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	68 938	14 337	54 601	5,42	43 836	4,85
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					-1 010	-0,10
Autres immobilisations financières	5 745		5 745	0,57	5 174	0,57
TOTAL (I)	74 935	14 588	60 346	5,99	48 000	5,31
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	323 068	39 119	283 949	28,18	282 016	31,20
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 246		2 246	0,22	32 000	3,54
. Personnel	698		698	0,07	895	0,10
. Organismes sociaux	18 365		18 365	1,82		
. Etat, impôts sur les bénéfices					8 748	0,97
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 527		22 527	2,24	18 387	2,03
. Autres	435 174		435 174	43,18	414 232	45,83
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	176 879		176 879	17,55	93 173	10,31
Charges constatées d'avance	7 560		7 560	0,75	6 310	0,70
TOTAL (II)	986 518	39 119	947 398	94,01	855 761	94,69
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 061 452	53 707	1 007 745	100,00	903 761	100,00

C.H.

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	1,98	20 000	2,21
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 000	0,20	2 000	0,22
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	179 039	17,77	318 003	35,19
Résultat de l'exercice	48 504	4,81	26 036	2,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	249 543	24,76	366 039	40,50
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	77 543	7,69	115 593	12,79
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 601	4,13	59 294	6,56
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	255 556	25,36	188 532	20,86
. Organismes sociaux	68 566	6,80	98 802	10,93
. Etat, impôts sur les bénéfices	600	0,06		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 643	2,84	32 154	3,56
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 198	1,71	8 215	0,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	268 495	26,64	35 131	3,89
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	758 202	75,24	537 722	59,50
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 007 745	100,00	903 761	100,00

C.H.

AADSP NEVO

Annexes Légales

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 980 914,81 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 48 503,63 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- > continuité de l'exploitation
- > permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06
- > indépendance des exercices

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les comptes sont établis selon le Plan comptable général tel que modifié par le règlement ANC 2022-06 « Modernisation des états financiers », applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Le règlement ANC n°2022-06, modifie le règlement n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Ce règlement prévoit des modalités spécifiques de première application et précise notamment que les comptes des exercices antérieurs ne doivent pas être retraités.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**Etat des immobilisations**

	Valeur brute des	Augmentations	
	immobilisations au début d'exercice	Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	251		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	36 825		13 590
Matériel de transport	7 920		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 349		3 255
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	52 094		16 844
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 164		5 512
TOTAL	4 164		5 512
TOTAL GENERAL	56 509		22 356

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			251	251
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			50 414	50 414
Matériel de transport			7 920	7 920
Matériel de bureau, informatique, mobilier			10 604	10 604
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			68 938	68 938
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 745	5 745
TOTAL			5 745	5 745
TOTAL GENERAL			74 935	74 935

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	251			251
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	1 693	2 773		4 465
Matériel de transport	2 455	1 584		4 039
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 110	1 723		5 833
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 258	6 079		14 337
TOTAL GENERAL	8 509	6 079		14 588

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	2 773				
Matériel de transport	1 584				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 723				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	6 079				
TOTAL GENERAL	6 079				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentatio ns dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	39 119			39 119
TOTAL Dépréciations	39 119			39 119
TOTAL GENERAL	39 119			39 119
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 745		5 745
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	323 068	323 068	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	698	698	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	18 365	18 365	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	22 527	22 527	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	26 252	26 252	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	411 167	411 167	
Charges constatées d'avance	7 560	7 560	
TOTAL GENERAL	815 383	809 638	5 745
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	77 543	38 529	39 013	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	41 601	41 601		
Personnel et comptes rattachés	255 556	255 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 566	68 566		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	600	600		
- T.V.A	28 643	28 643		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	17 198	17 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	103 495	103 495		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	593 202	554 188	39 013	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 051			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	408 921
TOTAL	408 921

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	21 133 171 072
TOTAL	192 205

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 560	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 560	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	800	25,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	800	25,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 936 045
TOTAL	1 936 045

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 936 045
TOTAL	1 936 045

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	62 548	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	48 504	

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	85	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	85	

Commentaires :

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 936 045	1 810 196	1 656 529	1 291 623	906 263
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	68 627	32 202	126 679	112 082	-33 191
c) Impôt sur les bénéfices	14 044	4 696	37 156	520	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	54 583	27 506	89 523	111 562	-33 191
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	48 504	26 036	111 467	111 438	-5 386
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	85				
b) Montant de la masse salariale	1 608 219	1 496 805	1 361 978	932 695	662 330
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	246 235	248 193	189 808	124 711	67 489

AADSP NORD EST VAL D'OISE

Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 18 Avenue du 8 Mai 1945
95200 SARCELLES
788 647 485 RCS PONTOISE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à **48 504** euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	48 504 euros
------------------------	---------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	179 039 euros
-------------------------------	----------------------

Pour former un bénéfice distribuable de	227 543 euros
---	----------------------

A titre de dividendes aux associés Soit 150 euros par part	120 000 euros
---	----------------------

Le solde	107 543 euros
----------	----------------------

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à **107 543** euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 12 000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 108 000 euros.

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Laïd HDACHI

✓ Certifié par ✱ youtrust

Certifié conforme