A&A EXPERTISE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 148 Traverse de la Martine
Parc tertiaire de la Verrerie
13011 MARSEILLE
752 728 097 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

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 40 432 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	40 432 euros
A la réserve légale	2 022 euros
Solde	38 410 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 38 410 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes distribués (€)	Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)
N-1	43 680	43 680	Néant
N-2	Néant	Néant	Néant
N-3	Néant	Néant	Néant

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Signé par PHILIPPE ASTIER
Le 22 sept. 2026

Signed with Universign doc_nyWP tx_YLyMaZKB044z

Société A&A EXPERTISE

148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE BAT A2
13011 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

Signé par Philippe Arnaud
Le 22 sept. 2026

doc_6MJ1
tx_YLyMaZKB044z

Signé par PHILIPPE ASTIER
Le 22 sept. 2026

Signed with Universign

doc_6MJ1
tx_YLyMaZKB044z

AUDITEUR SAS
148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE
13011 MARSEILLE
04 91 23 01 23

BILAN ACTIF

	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						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	910 125		910 125	910 125		
	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)	910 125		910 125	910 125		
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés						
	Autres créances	90 108		90 108	95 453	5 345-	5.60-
	Charges constatées d'avance						
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	42 424		42 424	50 553	8 129-	16.08-
	Total de l'actif circulant (IV)	132 532		132 532	146 006	13 474-	9.23-
	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)	1 042 657		1 042 657	1 056 131	13 474-	1.28-

(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	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	600	600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves		80 000	80 000-	100.00-
	Report à nouveau		5 419	5 419-	100.00-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	40 432	41 739-	82 171	196.87
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	1 041 032	1 044 280	3 248-	0.31-
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 (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales	1 611	11 844	10 233-	86.40-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	14	7	7	98.31
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	1 625	11 851	10 226-	86.29-
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	1 042 657	1 056 131	13 474-	1.28-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 625	11 851		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Autres produits			92	17	75	441.35
Total des Produits d'exploitation (I)			92	17	75	441.35
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (1)			12 511	12 491	20	0.16
Impôts, taxes et versements assimilés			22 731	21 611	1 120	5.18
Salaires			120 000	120 000		
Cotisations sociales			59 177	61 602	2 425-	3.94-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges			572		572	
Total des Charges d'exploitation (II)			214 991	215 704	712-	0.33-
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			214 899-	215 687-	787	0.37
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation (2)	199 854	117 085	82 769	70.69
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	1 007		1 007	
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	200 861	117 085	83 776	71.55
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (VI)				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	200 861	117 085	83 776	71.55
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 038-	98 602-	84 564	85.76
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	54 470-	56 863-	2 393	4.21
Total des produits (I+III+V+VII)	200 953	117 102	83 851	71.61
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	160 521	158 841	1 681	1.06
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	40 432	41 739-	82 171	196.87

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société A&A EXPERTISE

148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE BAT A2
13011 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2025 AU 31/12/2025

AUDITEUR SAS
148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE
13011 MARSEILLE
04 91 23 01 23

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Art. 831-1 - Principes généraux 5
Art. 831-2 - Changements comptables 6

- INFO. RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT ET À L'ACTIF

Art. 832-3 - Réévaluation des immobilisations corporelles et financières 6
Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice 7

- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF

Art. 832-13 - Provisions et passifs éventuels 7
Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice 8

- INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RÉSULTAT

Art. 832-19 - Précisions relatives à certains éléments 8

ANNEXE

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

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

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 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 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.

Liste des principales méthodes

- Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont comptabilisés à **l'actif** en tant que frais d'établissement, conformément à l'article **212-9 du PCG**.

Événements post-clôture

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à déclarer.

Informations significatives

Aucune information d'importance significative n'est à déclarer.

ANNEXE

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

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

L'autorité des normes comptables (ANC) a adopté le règlement ANC n°2022-06 du 05/11/2022 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 05/06/2014 relatif au PCG et Règlement ANC n°2023-03 du 07/07/2023.
Ces nouvelles dispositions sont applicables pour la première fois au comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Aucun changement de méthode à l'initiative de l'entité.

Changement d'estimation

Aucun changement d'estimation n'est à signaler.

Correction d'erreurs

Aucune correction d'erreurs n'est à déclarer.

- RÉÉVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET FINANCIÈRES -

(Art. 832-3)

État des immobilisations réévaluées

	Montant brut à la clôture de l'exercice	Dont complément de réévaluation	Écart incorporé au capital	Produit de cession transféré en réserve
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Agencements et aménagements de terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et matériel informatique				
Mobilier				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	910 125			
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres immobilisations financières				
TOTAL GENERAL	910 125			

ANNEXE

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

État des amortissements relatifs aux réévaluations

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1	1	
Impôts sur les bénéfices	9 217	9 217	
Taxe sur la valeur ajoutée	4	4	
Groupe et associés	80 679	80 679	
Débiteurs divers	207	207	
TOTAL	90 108	90 108	

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Par conséquent, aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

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

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 611	1 611		
Groupe et associés	14	14		
TOTAL	1 625	1 625		

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	831
TOTAL	831