Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

ABIL MANAGEMENT

Numéro SIRET : **89475638600039**
Code APE : **8211Z**

84 RUE DE LA GELINE
74380 CRANVES-SALES

COMPTES ANNUELS

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

DSR CONSEIL

DSR Conseil
Chemin de Saint Lambert
Actiparc 2 – Bât B
13821 La Penne sur Huveaune

Certifiés conformes

DocuSigned by:
Lahoussain ASSELI
8FCABBF95C13450...

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement (II)					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires					
Fonds commercial	629 250		629 250	629 250	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	434 354	37 560	396 794	426 783	- 29 989
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 030	2 129	9 901	4 468	5 433
Autres immobilisations corporelles	441 535	179 205	262 330	361 128	- 98 798
Immob. corpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participation	14 975 478		14 975 478	14 975 478	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés à de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	100		100	100	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	5 300	- 3 300
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	**16 494 747**	**218 894**	**16 275 853**	**16 402 508**	**- 126 655**
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés	156 000		156 000	212 885	- 56 885
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	19 349		19 349		19 349
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 200		1 200	1 200	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 985		1 985	3 119	- 1 134
. Autres	1 038 309		1 038 309	1 196 029	- 157 720
Charges constatées d'avance	7 121		7 121	5 960	1 161
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
. Actions propres					
. Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	8 011		8 011	75 139	- 67 128
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	**1 231 974**		**1 231 974**	**1 494 331**	**- 262 357**

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
		Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Frais d'émission des emprunts	(V)					
Primes de remboursement des emprunts	(VI)					
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation actif	(VII)					
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I +II +III +IV +V +VI +VII)		**17 726 721**	**218 894**	**17 507 827**	**17 896 839**	**- 389 012**

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale	100	100	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	4 234 555	3 257 833	976 722
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 268 581	976 723	291 858
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	225 686	160 465	65 221
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	**5 729 923**	**4 396 120**	**1 333 803**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
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			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 495 606	7 139 516	-1 643 910
Emprunts et dettes financières diverses	6 362	3 446 037	-3 439 675
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 073	38 485	- 24 412
Dettes fiscales et sociales	164 113	203 366	- 39 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 097 750	2 673 314	3 424 436
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES (III)	**11 777 905**	**13 500 719**	**-1 722 814**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	**17 507 827**	**17 896 839**	**- 389 012**

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	1 306 000	1 297 819	8 181	0,63
Montant net du chiffre d'affaires	**1 306 000**	**1 297 819**	**8 181**	**0,63**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		10 598	- 10 598	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	40 000		40 000	N/S
Autres produits	3	110	- 107	-97,27
Total des produits d'exploitation (I)	**1 346 003**	**1 308 527**	**37 476**	**2,86**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (1)	279 579	300 860	- 21 281	-7,07
Impôts, taxes et versements assimilés	23 817	23 600	217	0,92
Salaires	502 230	659 447	- 157 217	-23,84
Cotisations sociales	189 963	141 222	48 741	34,51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	116 536	84 444	32 092	38,00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles	39 730		39 730	N/S
Autres charges	8	7	1	14,29
Total des charges d'exploitation (II)	**1 151 863**	**1 209 579**	**- 57 716**	**-4,77**
(1) Y compris :				
Redevances de crédit-bail mobilier				
Redevances de crédit-bail immobilier				
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**194 139**	**98 948**	**95 191**	**96,20**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (2)	1 384 211	1 214 281	169 930	13,99
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés	14 983	29 161	- 14 178	-48,62
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	**1 399 194**	**1 243 442**	**155 752**	**12,53**

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total	Variation	%
Charges financières :				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	259 531	284 024	- 24 493	-8,62
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (VI)	**259 531**	**284 024**	**- 24 493**	**-8,62**
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**1 139 663**	**959 418**	**180 245**	**18,79**
3.RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)	**1 333 802**	**1 058 366**	**275 436**	**26,02**
Produits exceptionnels		105 709	- 105 709	-100
Total des produits exceptionnels (VII)		**105 709**	**- 105 709**	**-100**
Charges exceptionnelles	65 221	188 552	- 123 331	-65,41
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**65 221**	**188 552**	**- 123 331**	**-65,41**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-65 221**	**-82 844**	**17 623**	**21,27**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-1 200	1 200	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	**2 745 197**	**2 657 678**	**87 519**	**3,29**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 476 615**	**1 680 955**	**- 204 340**	**-12,16**
BENEFICE OU PERTE	**1 268 581**	**976 723**	**291 858**	**29,88**
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 17 507 827,39 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 268 581,43 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.

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

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

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.

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.

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	634 250		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	434 354		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 530		7 648
Autres installations, agencements, aménagements	117 187		15 066
Matériel de transport	273 422		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	248 521		10 198
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**1 079 015**		**32 912**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	14 975 478		
Autres titres immobilisés	100		
Prêts et autres immobilisations financières	5 300		
TOTAL	**14 980 878**		
TOTAL GENERAL	**16 694 143**		**32 912**

	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		5 000	629 250	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			434 354	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 148	12 030	
Autres installations, agencements, aménagements		82 415	49 838	
Matériel de transport		140 444	132 978	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			258 719	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**224 008**	**887 919**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			14 975 478	
Autres titres immobilisés			100	
Prêts et autres immobilisations financières	3 300		2 000	
TOTAL	**3 300**		**14 977 578**	
TOTAL GENERAL	**3 300**	**229 008**	**16 494 747**	

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

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	5 000		5 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	7 571	29 989		37 560
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 062	1 911	845	2 129
Installations générales, agencements divers	59 768	5 299	59 071	5 996
Matériel de transport	170 824	47 799	124 362	94 261
Matériel de bureau, informatique, mobilier	47 410	31 538		78 947
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**286 635**	**116 536**	**184 278**	**218 894**
TOTAL GENERAL	**291 635**	**116 536**	**189 278**	**218 894**

	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	29 989				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 911				
Installations générales, agencements divers	5 299				
Matériel de transport	47 799				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	31 538				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**116 536**				
TOTAL GENERAL	**116 536**				

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations 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	160 465	65 221		225 686
TOTAL Provisions réglementées	**160 465**	**65 221**		**225 686**
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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	**160 465**	**65 221**		**225 686**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		65 221		

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

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	2 000		2 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	156 000	156 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	19 349	19 349	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 200	1 200	
- T.V.A	1 985	1 985	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 038 309	1 038 309	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	7 121	7 121	
TOTAL GENERAL	**1 225 964**	**1 223 964**	**2 000**

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	8 219	8 219		
- plus d'un an	5 493 749	1 657 890	3 835 860	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 073	14 073		
Personnel et comptes rattachés	72 484	72 484		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 011	49 011		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	35 347	35 347		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 271	7 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 653 923	3 653 923		
Autres dettes	2 443 827	291 089	2 152 738	
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**11 777 905**	**5 789 307**	**5 988 598**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 637 761
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	347

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

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	
TOTAL	

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	114
Emprunts et dettes financières divers	6 362
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 437
Dettes fiscales et sociales	57 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	64 826
TOTAL	**137 564**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 121	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**7 121**	

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1,00
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	1 000	1,00

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	**7**	

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
GA	40 000	4 000	100,00	6 401 121	6 401 121			9 155 893	545 279	431 996
INS	3 000	300	100,00	3 219 306	3 219 306			4 927 509	383 131	328 500
ZOE	7 700	2 977	100,00	4 923 108	4 923 108			6 576 037	736 713	619 080
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Docusign Envelope ID: 6EC76FD1-3B96-86F6-81C3-F7C76A04911D

ABIL MANAGEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 84 Rue de la Géline
74380 CRANVES-SALES
894 756 386 RCS THONON-LES-BAINS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2026

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

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 1 268 581,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : **1 268 581,43 euros**

au compte "autres réserves" 1 268 581,43 euros
S'élevant ainsi à 5 503 136,69 euros

L'Assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30/06/2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La gérance

DocuSigned by:
Laloussain ASSELI
8FCABBF95C13450...

ABIL MANAGEMENT

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 1 000 €
Siège Social :84 Rue de la Géline
74380 CRANVES-SALES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les Comptes Annuels

Sur l'exercice social clos le 31 décembre 2025

3, RUE SAINT LAURENT 75010 PARIS – Tel : 01 55 26 97 00 – Télécopie : 01 55 26 97 01
SAS au capital de 70 000 € RCS PARIS 390 309 219 APE 6920Z
Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux comptes de Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Sur l'exercice social clos le 31 décembre 2025

Aux associés de la société ABIL MANAGEMENT,

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 SARL ABIL MANAGEENT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2025 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 « responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Changement de méthode comptable » de l'annexe des comptes annuels, qui expose les incidences liées au changement de méthode comptable relatif à la première application du règlement ANC 2022-06.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.823-12-1 du code de commerce.

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

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 appellent de notre part l'observation suivante : le rapport de gestion n'inclut pas les informations prévues par cet article.

Responsabilités 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 Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.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 Paris

Le 15 juin 2026



LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SAS AUDIT ASSISTANCE ASSOCIES
Christophe REBATTU
3, rue Saint Laurent
75010 PARIS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement (II)					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires					
Fonds commercial	629 250		629 250	629 250	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	434 354	37 560	396 794	426 783	- 29 989
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 030	2 129	9 901	4 468	5 433
Autres immobilisations corporelles	441 535	179 205	262 330	361 128	- 98 798
Immob. corpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participation	14 975 478		14 975 478	14 975 478	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés à de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	100		100	100	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	5 300	- 3 300
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	**16 494 747**	**218 894**	**16 275 853**	**16 402 508**	**- 126 655**
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés	156 000		156 000	212 885	- 56 885
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	19 349		19 349		19 349
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 200		1 200	1 200	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 985		1 985	3 119	- 1 134
. Autres	1 038 309		1 038 309	1 196 029	- 157 720
Charges constatées d'avance	7 121		7 121	5 960	1 161
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
. Actions propres					
. Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	8 011		8 011	75 139	- 67 128
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	**1 231 974**		**1 231 974**	**1 494 331**	**- 262 357**

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Frais d'émission des emprunts (V)					
Primes de remboursement des emprunts (VI)					
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation actif (VII)					
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I +II +III +IV +V +VI +VII)	**17 726 721**	**218 894**	**17 507 827**	**17 896 839**	**- 389 012**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale	100	100	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	4 234 555	3 257 833	976 722
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 268 581	976 723	291 858
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	225 686	160 465	65 221
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	**5 729 923**	**4 396 120**	**1 333 803**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
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			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 495 606	7 139 516	-1 643 910
Emprunts et dettes financières diverses	6 362	3 446 037	-3 439 675
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 073	38 485	- 24 412
Dettes fiscales et sociales	164 113	203 366	- 39 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 097 750	2 673 314	3 424 436
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES (III)	**11 777 905**	**13 500 719**	**-1 722 814**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	**17 507 827**	**17 896 839**	**- 389 012**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	1 306 000	1 297 819	8 181	0,63
Montant net du chiffre d'affaires	**1 306 000**	**1 297 819**	**8 181**	**0,63**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		10 598	- 10 598	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	40 000		40 000	N/S
Autres produits	3	110	- 107	-97,27
Total des produits d'exploitation (I)	**1 346 003**	**1 308 527**	**37 476**	**2,86**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (1)	279 579	300 860	- 21 281	-7,07
Impôts, taxes et versements assimilés	23 817	23 600	217	0,92
Salaires	502 230	659 447	- 157 217	-23,84
Cotisations sociales	189 963	141 222	48 741	34,51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	116 536	84 444	32 092	38,00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles	39 730		39 730	N/S
Autres charges	8	7	1	14,29
Total des charges d'exploitation (II)	**1 151 863**	**1 209 579**	**- 57 716**	**-4,77**
(1) Y compris :				
Redevances de crédit-bail mobilier				
Redevances de crédit-bail immobilier				
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**194 139**	**98 948**	**95 191**	**96,20**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (2)	1 384 211	1 214 281	169 930	13,99
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés	14 983	29 161	- 14 178	-48,62
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	**1 399 194**	**1 243 442**	**155 752**	**12,53**

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total	Variation	%
Charges financières :				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	259 531	284 024	- 24 493	-8,62
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (VI)	**259 531**	**284 024**	**- 24 493**	**-8,62**
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**1 139 663**	**959 418**	**180 245**	**18,79**
3.RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)	**1 333 802**	**1 058 366**	**275 436**	**26,02**
Produits exceptionnels		105 709	- 105 709	-100
Total des produits exceptionnels (VII)		**105 709**	**- 105 709**	**-100**
Charges exceptionnelles	65 221	188 552	- 123 331	-65,41
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**65 221**	**188 552**	**- 123 331**	**-65,41**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-65 221**	**-82 844**	**17 623**	**21,27**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-1 200	1 200	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	**2 745 197**	**2 657 678**	**87 519**	**3,29**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 476 615**	**1 680 955**	**- 204 340**	**-12,16**
BENEFICE OU PERTE	**1 268 581**	**976 723**	**291 858**	**29,88**
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 17 507 827,39 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 268 581,43 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

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

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

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.

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.

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	634 250		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	434 354		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 530		7 648
Autres installations, agencements, aménagements	117 187		15 066
Matériel de transport	273 422		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	248 521		10 198
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**1 079 015**		**32 912**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	14 975 478		
Autres titres immobilisés	100		
Prêts et autres immobilisations financières	5 300		
TOTAL	**14 980 878**		
TOTAL GENERAL	**16 694 143**		**32 912**

	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		5 000	629 250	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			434 354	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 148	12 030	
Autres installations, agencements, aménagements		82 415	49 838	
Matériel de transport		140 444	132 978	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			258 719	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**224 008**	**887 919**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			14 975 478	
Autres titres immobilisés			100	
Prêts et autres immobilisations financières	3 300		2 000	
TOTAL	**3 300**		**14 977 578**	
TOTAL GENERAL	**3 300**	**229 008**	**16 494 747**	

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	5 000		5 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	7 571	29 989		37 560
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 062	1 911	845	2 129
Installations générales, agencements divers	59 768	5 299	59 071	5 996
Matériel de transport	170 824	47 799	124 362	94 261
Matériel de bureau, informatique, mobilier	47 410	31 538		78 947
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**286 635**	**116 536**	**184 278**	**218 894**
TOTAL GENERAL	**291 635**	**116 536**	**189 278**	**218 894**

	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	29 989				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 911				
Installations générales, agencements divers	5 299				
Matériel de transport	47 799				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	31 538				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**116 536**				
TOTAL GENERAL	**116 536**				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations 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	160 465	65 221		225 686
TOTAL Provisions réglementées	**160 465**	**65 221**		**225 686**
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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	**160 465**	**65 221**		**225 686**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		65 221		

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	2 000		2 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	156 000	156 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	19 349	19 349	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 200	1 200	
- T.V.A	1 985	1 985	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 038 309	1 038 309	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	7 121	7 121	
TOTAL GENERAL	**1 225 964**	**1 223 964**	**2 000**

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	8 219	8 219		
- plus d'un an	5 493 749	1 657 890	3 835 860	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 073	14 073		
Personnel et comptes rattachés	72 484	72 484		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 011	49 011		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	35 347	35 347		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 271	7 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 653 923	3 653 923		
Autres dettes	2 443 827	291 089	2 152 738	
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**11 777 905**	**5 789 307**	**5 988 598**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 637 761
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	347

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	
TOTAL	

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	114
Emprunts et dettes financières divers	6 362
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 437
Dettes fiscales et sociales	57 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	64 826
TOTAL	**137 564**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 121	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**7 121**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1,00
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	1 000	1,00

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	**7**	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
GA	40 000	4 000	100,00	6 401 121	6 401 121			9 155 893	545 279	431 996
INS	3 000	300	100,00	3 219 306	3 219 306			4 927 509	383 131	328 500
ZOE	7 700	2 977	100,00	4 923 108	4 923 108			6 576 037	736 713	619 080
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										