**ABAQUE INGENIERIE**
**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 15 000 euros**
**Siège social : 30 rue du dix-huit juin**
**17138 PUILBOREAU**
**498 674 647 RCS LA ROCHELLE**

# PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2026

L'an deux mille vingt-six,
Le trente juin,
A dix heures,

Monsieur Mathieu LEDEY,
demeurant 3 rue Hector Talvart 17139 DOMPIERRE SUR MER,

Propriétaire de la totalité des 180 parts sociales de 83,33 euros composant le capital social de la Société ABAQUE INGENIERIE,

Associé Unique et seul gérant de ladite Société,

**I- A préalablement exposé ce qui suit :**

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur Mathieu LEDEY, Associé Unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 230-1 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1, IV du même code.

**II- A pris les décisions suivantes :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

## PREMIÈRE DÉCISION

L'Associé Unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Associé Unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

## DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 39 928,40 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 39 928,40 euros |

En totalité au compte **« autres réserves »** qui s'élève ainsi à 232 799,07 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice | Dividendes bruts globaux | Dividendes par parts |
|---|---|---|
| N-1 | 50 000,00 euros | 277,78 euros/parts |
| N-2 | Néant | Néant |
| N-3 | Néant | Néant |

**TROISIÈME DÉCISION**

Conformément aux dispositions des articles L. 223-19 et R. 223-26 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions qui ont été conclues au cours de l'exercice écoulé :

- Prise en charge par la société de la rémunération de Monsieur Mathieu LEDEY à hauteur de 61 000,00 euros pour l'exercice clos le 31 décembre 2025.

- Prise en charge par la société des cotisations obligatoires et facultatives attachées à cette rémunération à hauteur de 28 076,81 euros et de 6 670,00 euros pour la CSG déductible.

**QUATRIÈME DÉCISION**

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'Associé Unique
Mathieu LEDEY



**ABAQUE INGENIERIE**
**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 15 000 euros**
**Siège social : 30 rue du dix-huit juin**
**17138 PUILBOREAU**
**498 674 647 RCS LA ROCHELLE**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2026

## DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

## DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 39 928,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 39 928,40 euros

En totalité au compte **« autres réserves »** qui s'élève ainsi à 232 799,07 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice | Dividendes bruts globaux | Dividendes par parts |
|---|---|---|
| N-1 | 50 000,00 euros | 277,78 euros/parts |
| N-2 | Néant | Néant |
| N-3 | Néant | Néant |

Certifié conforme
La Gérance

Mathieu LEDEY

# Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé ( I ) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement ( II ) | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | 9 122 | 9 122 | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations tech.,mat. et outillage indus. | 6 028 | 3 883 | 2 145 | 2 348 |
| | Autres immobilisations corporelles | 87 576 | 43 841 | 43 735 | 41 568 |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)** | | | | |
| | Participations | 115 | | 115 | 15 |
| | Titres imm. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 5 150 | | 5 150 | 5 150 |
| | **Total de l'actif immobilisé ( III )** | **107 990** | **56 845** | **51 145** | **49 081** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production | | | | |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et acomptes versés sur commandes** | 2 740 | | 2 740 | |
| | **CREANCES (2)** | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 185 534 | | 185 534 | 211 762 |
| | Autres créances | 10 903 | | 10 903 | 4 279 |
| | Charges constatées d'avance | 9 939 | | 9 939 | 9 542 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | | | | |
| | Actions propres | | | | |
| | Autres titres | | | | |
| | **Instruments financ. à terme et jetons détenus** | | | | |
| | **Disponibilités** | 254 848 | | 254 848 | 208 075 |
| | **Total de l'actif circulant ( IV )** | **463 965** | | **463 965** | **433 659** |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission des emprunts ( V ) | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts ( VI ) | | | | |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif ( VII ) | | | | |
| | **TOTAL GENERAL DE L'ACTIF ( I à VII )** | **571 955** | **56 845** | **515 110** | **482 740** |

| | | |
|---|---|---|
| (1) dont immobilisations financières à moins d'un an | 5 150 | 5 150 |
| (2) dont créances à moins d'un an | 211 527 | 230 734 |

# Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital (dont versé 15 000) | 15 000 | 15 000 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 1 500 | 1 500 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 192 871 | 215 240 |
| | Report à nouveau | | |
| | **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | **39 928** | **27 631** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **249 299** | **259 371** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | 32 078 | 50 803 |
| | Emprunts et dettes financières divers (2) | 2 937 | 1 |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 969 | 6 850 |
| | Dettes fiscales et sociales | 175 461 | 165 266 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 46 366 | 450 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | **Total des dettes (1)** | **265 811** | **223 369** |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **515 110** | **482 740** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 39 928,40 | 27 630,77 |
| (1) | Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 254 717 | 210 220 |
| (2) | Dont emprunts participatifs | | |

# Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Frais d'établissement (II) | | | | |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | 9 122 | 9 122 | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations tech.,mat. et outillage indus. | 6 028 | 3 883 | 2 145 | 2 348 |
| | Autres immobilisations corporelles | 87 576 | 43 841 | 43 735 | 41 568 |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1) | | | | |
| | Participations | 115 | | 115 | 15 |
| | Titres imm. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 5 150 | | 5 150 | 5 150 |
| | **Total de l'actif immobilisé (III)** | **107 990** | **56 845** | **51 145** | **49 081** |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production | | | | |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 2 740 | | 2 740 | |
| | CREANCES (2) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 185 534 | | 185 534 | 211 762 |
| | Autres créances | 10 903 | | 10 903 | 4 279 |
| | Charges constatées d'avance | 9 939 | | 9 939 | 9 542 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | Actions propres | | | | |
| | Autres titres | | | | |
| | Instruments financ. à terme et jetons détenus | | | | |
| | Disponibilités | 254 848 | | 254 848 | 208 075 |
| | **Total de l'actif circulant (IV)** | **463 965** | | **463 965** | **433 659** |
| COMPTES DE RÉGULARISATION | Frais d'émission des emprunts (V) | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (VI) | | | | |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII) | | | | |
| | **TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)** | **571 955** | **56 845** | **515 110** | **482 740** |

| | | |
|---|---|---|
| (1) dont immobilisations financières à moins d'un an | 5 150 | 5 150 |
| (2) dont créances à moins d'un an | 211 527 | 230 734 |

# Bilan Passif

Reglement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital (dont versé 15 000) | 15 000 | 15 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 1 500 | 1 500 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 192 871 | 215 240 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 39 928 | 27 631 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **249 299** | **259 371** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | 32 078 | 50 803 |
| | Emprunts et dettes financières divers (2) | 2 937 | 1 |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 969 | 6 850 |
| | Dettes fiscales et sociales | 175 461 | 165 266 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 46 366 | 450 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | **Total des dettes (1)** | **265 811** | **223 369** |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **515 110** | **482 740** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 39 928,40 | 27 630,77 |
| (1) | Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 254 717 | 210 220 |
| (2) | Dont emprunts participatifs | | |

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Mathieu LEDEY



# Annexe aux comptes annuels

## Table des matières

1. Préambule

2. Evènements significatifs et faits caractériques

   2.1 Evènements principaux de l'exercice
   2.2 Evènements post-clôture
   2.3 Principes, règles et méthodes comptables

3. Informations relatives au bilan, compte de résultat et hors bilan

# Annexe aux comptes annuels

## 1 Préambule

L'exercice social clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **515 110 €.**

Le résultat net comptable est de **39 928 €.**

## 2 Evènements significatifs et faits caractéristiques

### 2.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun évènement ayant un impact significat sur les comptes annuels n'est à mentionner. A noter toutefois qu'il s'agit de la première année d'application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022. Les transferts de charges relatifs aux avantages en nature sont désormais comptabilisés en charges d'exploitation.

### 2.2 Evènements post-clôture

Aucun évènement post-clôure ayant un impact significat sur les comptes annuels n'est à mentionner.

### 2.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement 2014-03 modifié par le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables, les règles générales appliquées résultant des dispositions du Plan Comptable Général.

Pour une meilleure lisibilité des comptes et une meilleure comparabilité, les impacts sur le reclassement des transferts de charges sont de 11 858 euros sur l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

# Annexe aux comptes annuels

Le coût de production représente le coût d'achat des matières premières consommées augmenté des frais directs ou indirects de production

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutation, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

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

· **Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

L'entreprise a fait le choix de retenir les durées d'usage fiscalement reconnues pour l'amortissement des immobilisations. L'entreprise pratique les amortissements de ses biens suivant le mode linéaire en fonction de la durée estimée d'utilisation.

· **Durées et Modes d'amortissement par nature des biens :**

| Nature des biens | Mode (Non Amortissable, Linéaire, Dégressif) | Durée d'amortissement (fourchette d'années) |
|---|---|---|
| Fonds commercial | Non amortissable | |
| Logiciels | Linéaire | 1 à 3 ans |
| Constructions et agencements | Linéaire | 7 à 10 ans |
| Matériel et outillage | Linéaire | 5 ans |
| Installations générales | Linéaire | 10 à 15 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |

· **Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font

# Annexe aux comptes annuels

objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

## 3 Informations relatives au bilan, compte de résultat et hors bilan

Voir tableaux à suivre.

# Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 14 322 | | | | 5 200 | 9 122 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 14 322 | | | | 5 200 | 9 122 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 5 518 | | 510 | | | 6 028 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 25 995 | | | | | 25 995 |
| | Matériel de transport | 38 242 | | 15 658 | | | 53 900 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 11 337 | | | | 3 656 | 7 681 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 81 092 | | 16 168 | | 3 656 | 93 604 |
| FINANCIERES | Participations | 15 | | 100 | | | 115 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 5 150 | | | | | 5 150 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 165 | | 100 | | | 5 265 |
| | TOTAL | 100 578 | | 16 268 | | 8 856 | 107 990 |

# Amortissements

Règlement ANC 2022-06

| | | Durée ou taux | Mode d' amts | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Fonds commercial | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | 14 322 | | 5 200 | 9 122 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | 14 322 | | 5 200 | 9 122 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | 3 171 | 713 | | 3 883 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | 5 335 | 2 629 | | 7 964 |
| | Matériel de transport | | | 18 797 | 9 726 | | 28 523 |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | 9 873 | 1 137 | 3 656 | 7 354 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | 37 176 | 14 204 | 3 656 | 47 724 |
| | TOTAL | | | 51 497 | 14 204 | 8 856 | 56 845 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

# Créances et Dettes

| | Règlement ANC 2022-06 | 31/12/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 5 150 | 5 150 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 185 534 | 185 534 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 10 903 | 10 903 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | | | |
| | Charges constatées d'avance | 9 939 | 9 939 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 211 527 | 211 527 | |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 32 078 | 20 984 | 11 094 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 8 969 | 8 969 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 77 981 | 77 981 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 42 742 | 42 742 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 2 442 | 2 442 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 49 808 | 49 808 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 2 489 | 2 489 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 2 937 | 2 937 | | |
| | Autres dettes | 46 366 | 46 366 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 265 811 | 254 717 | 11 094 | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 18 725 | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 2 937 | | | |

# Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **95 195** |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **3 146** |
| FACTURES NON PARVENUES | 3 146 | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **88 879** |
| PERSONNEL CONGES A PAYER | 23 422 | |
| COTIS TNS A PAYER | 19 147 | |
| INTERESSEMENT A VERSER | 22 594 | |
| PRIMES A VERSER | 10 750 | |
| CHARGES S/ PRIMES BILAN A PAYER | 1 610 | |
| PERSONNEL CH SOCIALES CP | 9 688 | |
| CHARGES A PAYER ETAT | 1 668 | |
| **Autres dettes** | | **3 171** |
| AVOIRS A ETABLIR | 3 171 | |

# Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2025 |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 9 939 |
| AUTRES CHARGES EXTERNES | | 9 939 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 9 939 |

# Capital social

| | 31/12/2025 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS/PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 180,00 | 83,3333 | 15 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | 180,00 | 83,3333 | 15 000,00 |