**NICKLIAM**
Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 20 000 €
2 Avenue Alfred Nobel – 64 000 PAU
*RCS PAU n° 393 383 831*

# AFFECTATION DU RESULTAT - POUVOIR

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

## I] PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est proposé d'affecter comme suit la perte de l'exercice, laquelle s'élève à la somme de 74.821,46 € :

- **REPORT A NOUVEAU DEBITEUR** ..... **- 74.821,46 €**

## II] EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 22 MAI 2026

### TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice, laquelle s'élève à la somme de 74.821,46 € :

- **REPORT A NOUVEAU DEBITEUR** ..... **- 74.821,46 €**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

### SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs à la SELARL DUALE-LIGNEY-BOURDALLE, dont le siège social est sis 4 RUE O'QUIN à PAU (64000), porteur d'un extrait ou d'une copie du procès-verbal constatant ces délibérations pour l'accomplissement des formalités de dépôt auprès du Guichet Unique, INPI, Greffe du Tribunal de Commerce compétent.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Certifié conforme

William PIGOU

Certifié par yousign

# Bilan actif

| Postes | Brut | Amort. & dépréc. | Net 31/12/2025 | Net 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| Frais d'établissement (II) | | | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires | 183 | 183 | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 553 | 553 | | |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES** | | | | |
| Participations | 2 247 300 | 1 047 300 | 1 200 000 | 1 800 000 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 400 | | 400 | 400 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)** | **2 248 436** | **1 048 036** | **1 200 400** | **1 800 400** |
| **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| **CRÉANCES** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 13 405 | | 13 405 | 779 |
| Charges constatées d'avance | | | | 1 069 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | |
| **VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| Disponibilités | 70 | | 70 | |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)** | **13 475** | | **13 475** | **1 848** |
| Frais d'émission des emprunts (V) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (VI) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (VII) | | | | |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VIII) | | | | |
| **TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)** | **2 261 911** | **1 048 036** | **1 213 875** | **1 802 248** |

Certifié conforme

William PIGOU

Certifié par yousign

# Bilan passif

| Postes | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|
| Capital | 2 247 300 | 2 247 300 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écarts d'équivalence | | |
| **RÉSERVES** | | |
| Réserve légale | 5 320 | 5 320 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 16 667 | 16 667 |
| Report à nouveau | -493 278 | -487 632 |
| Résultat de l'exercice | -590 418 | -5 646 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)** | **1 185 590** | **1 776 008** |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS (II)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 31 | 351 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 17 940 | 9 724 |
| Instruments financiers à terme | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 135 | 69 |
| Dettes fiscales et sociales | 10 180 | 16 067 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 29 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES (III)** | **28 285** | **26 240** |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV) | | |
| **TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)** | **1 213 875** | **1 802 248** |

Certifié conforme

William PIGOU

Certifié par yousign

# Annexe

# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 213 875,24 €**.
Le résultat net comptable est **une perte** de **-590 417,80 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets & licences | 183 | | | 183 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla... | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 4 848 | | 4 295 | 553 |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | 2 247 300 | | | 2 247 300 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 400 | | | 400 |
| **TOTAL** | **2 252 731** | | **4 295** | **2 248 436** |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## Amortissements et dépréciations

| Amortissements | Durée d'utilisation | Mode d'amortissement | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| Frais d'établissement et de R&D | | | | | | |
| Concessions, brevets & licences | | | 183 | | | 183 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outil... | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | 4 848 | | 4 295 | 553 |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| **TOTAL** | | | **5 031** | | **4 295** | **736** |

| Dépréciations | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de R&D | | | | |
| Concessions, brevets & licences | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla... | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | 447 300 | 600 000 | | 1 047 300 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| **TOTAL** | **447 300** | **600 000** | | **1 047 300** |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

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

| Rubriques | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immo. financières | 400 | | 400 | |
| Clients douteux | | | | |
| Autres créances clients | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres org. sociaux | | | | |
| **États et autres collectivités publiques** | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TVA | 18 | 18 | | |
| Autres impôts | | | | |
| Divers | | | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | 13 386 | 13 386 | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **13 805** | **13 405** | **400** | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Rembours. obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

## Informations relatives au passif

### Variation du capital

| Capital social | Nombres d'actions ou parts sociales | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | 2 497 | 900,00 |
| Titres émis | | |
| Titres remboursés ou annulés | | |
| Titres en fin d'exercice | 2 497 | 900,00 |

### Précisions sur les dettes

| Rubriques | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes aux étab. de crédit | 31 | 31 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 135 | 135 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 720 | 2 720 | | |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux | 4 133 | 4 133 | | |
| **États et autres collectivités publiques** | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TVA | 3 186 | 3 186 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 141 | 141 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 17 940 | 17 940 | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **28 285** | **28 285** | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des ... | 17 906 | | | |

## Informations relatives au compte de résultat

### État des charges à payer et des produits à recevoir

| Charges à payer | Montant | Commentaire |
|---|---|---|
| Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer | 1 895 | |
| Personnel - Autres charges à payer | 205 | |
| Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés | 1 561 | |
| Organismes sociaux - Autres charges à payer | 177 | |
| **TOTAL** | **3 838** | |

| Produits à recevoir | Montant | Commentaire |
|---|---|---|
| **TOTAL** | | |

# Informations complémentaires

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées (PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)
Charges financières : Total 34 €
Dont entreprises liées 34 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -
Liste des filiales et participations (Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)
Renseignements détaillés sur les filiales et participations
- Filiales (+50% du capital détenu)
- NICKLIAM - Capitaux propres : -404 469,35
- Quote part du capital détenue en pourcentage : 99.98%
- Résultat du dernier exercice clos : -74 821,46 €