

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BREST - 2901 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 17/06/2025 - 3250 - 2019 B 00984 - 879 237 915 - JLT INVEST



Dépot N° 2025/3250

LE 17 JUIN 2025

R.C.S. BREST

## JLT INVEST

Comptes annuels  
Mission de présentation  
31/12/2024



44 AVENUE DE LA FRANCE LIBRE  
29000 QUIMPER  
TEL 02 98 10 51 48  
WWW.REVALEN.FR

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE BRETAGNE  
SARL AU CAPITAL DE 5000€ - RCS QUIMPER 899 634 810 - TVA FR13 899 634 810

Ce document contient 6 pages



JLT INVEST

31/12/2024  
Comptes annuels

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

## Sommaire

|     |                    |   |
|-----|--------------------|---|
| 0.1 | Bilan actif        | 3 |
| 0.2 | Bilan passif       | 4 |
| 0.3 | Compte de résultat | 5 |

| Actif                                                                |                                             |                                           | Au 31/12/2024                          |                  |             | Au 31/12/2023 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|-------------|---------------|
|                                                                      |                                             |                                           | Montant brut                           | Amort. ou Prov.  | Montant net |               |
| Capital souscrit non appelé                                          |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Actif immobilisé                                                     | Immobilisations incorporelles               | Frais d'établissement                     |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Frais de développement                    |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Concessions, brevets et droits similaires |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Fonds commercial (1)                      |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Autres immobilisations incorporelles      |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Immobilisations corporelles                 | Immobilisations incorporelles en cours    |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Avances et acomptes                       |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | TOTAL                                     |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Terrains                                  |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Constructions                             |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Immobilisations financières <sup>(3)</sup>  | Inst. techniques, mat. out. industriels   |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Autres immobilisations corporelles        |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Immobilisations en cours                  |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Avances et acomptes                       |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | TOTAL                                     |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Participations évaluées par équivalence     |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Autres participations                       | 181 179                                   | 15 030                                 | 166 149          | 188 429     |               |
|                                                                      | Créances rattachées à des participations    |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Titres immob. de l'activité de portefeuille |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Autres titres immobilisés                   |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Prêts                                       |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Autres immobilisations financières          |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | TOTAL                                       | 181 179                                   | 15 030                                 | 166 149          | 188 429     |               |
|                                                                      | Total de l'actif immobilisé                 |                                           | 181 179                                | 15 030           | 166 149     | 188 429       |
|                                                                      | Actif circulant                             | Stocks                                    | Matières premières, approvisionnements |                  |             |               |
| En cours de production de biens                                      |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| En cours de production de services                                   |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Produits intermédiaires et finis                                     |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Marchandises                                                         |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Créances <sup>(1)</sup>                                              |                                             | TOTAL                                     |                                        |                  |             |               |
|                                                                      |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes  | 1 100                                  |                  | 1 100       | 1 100         |
|                                                                      |                                             | Clients et comptes rattachés              | 880                                    |                  | 880         | 1 800         |
|                                                                      |                                             | Autres créances                           | 376 685                                | 37 351           | 339 334     | 332 841       |
|                                                                      |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé     |                                        |                  |             |               |
| Divers                                                               | TOTAL                                       | 377 566                                   | 37 351                                 | 340 215          | 334 641     |               |
|                                                                      | Valeurs mobilières de placement             |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | (dont actions propres : )                   |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Instruments de trésorerie                   |                                           |                                        |                  |             |               |
|                                                                      | Disponibilités                              | 7 622                                     |                                        | 7 622            | 45 314      |               |
| Charges constatées d'avance                                          |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Total de l'actif circulant                                           |                                             | 386 289                                   | 37 351                                 | 348 938          | 381 055     |               |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                 |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Primes de remboursement des emprunts                                 |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Écarts de conversion actif                                           |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| TOTAL DE L'ACTIF                                                     |                                             | 567 468                                   | 52 381                                 | 515 087          | 569 484     |               |
| Renvois :                                                            |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| (1) Dont droit au bail                                               |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| (3) Dont créances à plus d'un an (brut)                              |                                             |                                           |                                        |                  |             |               |
| Clause de réserve de propriété                                       |                                             | Immobilisations                           | Stocks                                 | Créances clients |             |               |

| Passif                                                                         |                                                                 | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Capitaux propres                                                               | Capital (dont versé : 100 000 )                                 | 100 000       | 100 000       |
|                                                                                | Primes d'émission, de fusion, d'apport                          |               |               |
|                                                                                | Ecart de réévaluation                                           |               |               |
|                                                                                | Ecart d'équivalence                                             |               |               |
|                                                                                | Réserves                                                        |               |               |
|                                                                                | Réserve légale                                                  | 10 000        | 10 000        |
|                                                                                | Réserves statutaires                                            |               |               |
|                                                                                | Réserves réglementées                                           |               |               |
|                                                                                | Autres réserves                                                 | 138 524       | 105 196       |
|                                                                                | Report à nouveau                                                |               |               |
| Aut. fonds propres                                                             | Résultats antérieurs en instance d'affectation                  |               |               |
|                                                                                | Résultat de la période (bénéfice ou perte)                      | -59 466       | 33 327        |
|                                                                                | Situation nette avant répartition                               | 189 058       | 248 524       |
|                                                                                | Subvention d'investissement                                     |               |               |
|                                                                                | Provisions réglementées                                         |               |               |
| Total                                                                          |                                                                 | 189 058       | 248 524       |
| Provisions                                                                     | Titres participatifs                                            |               |               |
|                                                                                | Avances conditionnées                                           |               |               |
| Total                                                                          |                                                                 |               |               |
| Dettes                                                                         | Provisions pour risques                                         |               |               |
|                                                                                | Provisions pour charges                                         |               |               |
|                                                                                | Total                                                           |               |               |
|                                                                                | Emprunts et dettes assimilées                                   |               |               |
|                                                                                | Emprunts obligataires convertibles                              |               |               |
|                                                                                | Autres emprunts obligataires                                    |               |               |
|                                                                                | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)      | 17            |               |
|                                                                                | Emprunts et dettes financières divers (3)                       | 320 098       | 315 562       |
|                                                                                | Total                                                           | 320 115       | 315 562       |
|                                                                                | Avances et acomptes reçus sur commandes (1)                     |               |               |
| Dettes                                                                         | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                        | 1 790         | 327           |
|                                                                                | Dettes fiscales et sociales                                     | 4 123         | 3 451         |
|                                                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                 |               |               |
|                                                                                | Autres dettes                                                   |               | 1 619         |
|                                                                                | Instruments de trésorerie                                       |               |               |
| Total                                                                          |                                                                 | 5 913         | 5 397         |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                 |               |               |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance                            |                                                                 | 326 029       | 320 960       |
| Écart de conversion passif                                                     |                                                                 |               |               |
| TOTAL DU PASSIF                                                                |                                                                 | 515 087       | 569 484       |
| Dettes                                                                         | Crédit-bail immobilier                                          |               |               |
|                                                                                | Crédit-bail mobilier                                            |               |               |
|                                                                                | Effets portés à l'escompte et non échus                         |               |               |
|                                                                                | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an |               |               |
|                                                                                | à moins d'un an                                                 |               |               |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |                                                                 | 326 029       | 320 960       |
| (3) dont emprunts participatifs                                                |                                                                 | 17            |               |

Certifié conforme  
à l'original  
le 20/03/2025

|                             |                                                                                                 | France | Exportation | Du 01/01/2024<br>Au 31/12/2024<br>12 mois | Du 01/01/2023<br>Au 31/12/2023<br>12 mois |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises                                                                          | 291    |             | 291                                       | 58 000                                    |
|                             | Production vendue : - Biens                                                                     |        |             |                                           | 859                                       |
|                             | - Services                                                                                      | 5 583  |             | 5 583                                     | 26 178                                    |
|                             | Chiffre d'affaires net                                                                          | 5 875  |             | 5 875                                     | 85 037                                    |
|                             | Production stockée                                                                              |        |             |                                           |                                           |
|                             | Production immobilisée                                                                          |        |             |                                           |                                           |
|                             | Produits nets partiels sur opérations à long terme                                              |        |             |                                           |                                           |
|                             | Subventions d'exploitation                                                                      |        |             | 280                                       |                                           |
| Charges d'exploitation (2)  | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                                |        |             |                                           |                                           |
|                             | Autres produits                                                                                 |        |             |                                           |                                           |
|                             | Total                                                                                           |        |             | 6 155                                     | 85 037                                    |
|                             | Marchandises                                                                                    |        |             | 749                                       | 4 546                                     |
|                             | Achats                                                                                          |        |             |                                           |                                           |
|                             | Variation de stocks                                                                             |        |             |                                           |                                           |
|                             | Matières premières et autres approvisionnements                                                 |        |             |                                           |                                           |
|                             | Achats                                                                                          |        |             |                                           |                                           |
| Produits financiers         | Variation de stocks                                                                             |        |             |                                           |                                           |
|                             | Autres achats et charges externes (3)                                                           |        |             | 13 704                                    | 14 934                                    |
|                             | Impôts, taxes et versements assimilés                                                           |        |             | 1 253                                     | 701                                       |
|                             | Salaires et traitements                                                                         |        |             |                                           | 6 386                                     |
|                             | Charges sociales                                                                                |        |             |                                           | 2 846                                     |
|                             | Dotations                                                                                       |        |             |                                           |                                           |
|                             | • sur immobilisations                                                                           |        |             |                                           |                                           |
|                             | • sur actif circulant                                                                           |        |             |                                           |                                           |
| Charges financières         | • pour risques et charges                                                                       |        |             |                                           |                                           |
|                             | amortissements                                                                                  |        |             |                                           |                                           |
|                             | provisions                                                                                      |        |             |                                           |                                           |
|                             | Autres charges                                                                                  |        |             |                                           | 17 000                                    |
|                             | Total                                                                                           |        |             | 15 707                                    | 46 429                                    |
|                             | Résultat d'exploitation                                                                         |        | A           | -9 552                                    | 38 608                                    |
|                             | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                           |        | B           |                                           |                                           |
|                             | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                           |        | C           |                                           |                                           |
| Charges financières         | Produits financiers de participations (4)                                                       |        |             |                                           |                                           |
|                             | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) |        |             |                                           |                                           |
|                             | Autres intérêts et produits assimilés (4)                                                       |        |             | 42                                        | 59 539                                    |
|                             | Reprises sur provisions, transferts de charges                                                  |        |             | 50 000                                    |                                           |
|                             | Différences positives de change                                                                 |        |             |                                           |                                           |
|                             | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                   |        |             |                                           |                                           |
|                             | Total                                                                                           |        |             | 50 042                                    | 59 539                                    |
|                             | Dotations financières aux amortissements et provisions                                          |        |             | 15 030                                    | 50 000                                    |
| Charges financières         | Intérêts et charges assimilées (5)                                                              |        |             |                                           |                                           |
|                             | Différences négatives de change                                                                 |        |             |                                           |                                           |
|                             | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                  |        |             |                                           |                                           |
|                             | Total                                                                                           |        |             | 15 030                                    | 50 000                                    |
|                             | Résultat financier                                                                              |        | D           | 35 012                                    | 9 539                                     |
|                             | RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)                                                  |        | E           | 25 459                                    | 48 147                                    |
|                             |                                                                                                 |        |             |                                           |                                           |
|                             |                                                                                                 |        |             |                                           |                                           |

|                                          |                                                                                                                 | Du 01/01/2024<br>Au 31/12/2024<br>12 mois | Du 01/01/2023<br>Au 31/12/2023<br>12 mois |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Produits exceptionnels                   | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                |                                           |                                           |
|                                          | Produits exceptionnels sur opérations en capital                                                                |                                           |                                           |
|                                          | Reprises sur provisions et transferts de charge                                                                 | 9 675                                     |                                           |
|                                          | Total                                                                                                           | 9 675                                     |                                           |
| Charges exceptionnelles                  | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                                                               | 37 351                                    | 7 820                                     |
|                                          | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                                               | 57 250                                    | 7 000                                     |
|                                          | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                      |                                           |                                           |
|                                          | Total                                                                                                           | 94 601                                    | 14 820                                    |
| Résultat exceptionnel                    |                                                                                                                 | F                                         |                                           |
| Participation des salariés aux résultats |                                                                                                                 | -84 926                                   | -14 820                                   |
| Impôt sur les bénéfices                  |                                                                                                                 | G                                         |                                           |
|                                          |                                                                                                                 | H                                         |                                           |
| BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)      |                                                                                                                 | -59 466                                   | 33 327                                    |
| (1) Dont                                 | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |                                           | 859                                       |
| (2) Dont                                 | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |                                           |                                           |
| (3) Y compris                            | - redevances de crédit-bail mobilier<br>- redevances de crédit-bail immobilier                                  |                                           |                                           |
| (4) Dont                                 | produits concernant les entités liées                                                                           |                                           |                                           |
| (5) Dont                                 | intérêts concernant les entités liées                                                                           |                                           |                                           |

SASU JLT INVEST

# Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2024

## Table des matières

|       |                                                                                                    |    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | Faits caractéristiques de l'exercice.....                                                          | 3  |
| 1.1   | Évènements principaux.....                                                                         | 3  |
| 1.2   | Principes, règles et méthodes comptables.....                                                      | 3  |
| 2     | Informations relatives au bilan.....                                                               | 4  |
| 2.1   | Actif .....                                                                                        | 4  |
| 2.1.1 | Immobilisations incorporelles.....                                                                 | 4  |
| 2.1.2 | Immobilisations corporelles.....                                                                   | 4  |
| 2.1.3 | Tableaux des amortissements .....                                                                  | 5  |
| 2.1.4 | Immobilisations financières.....                                                                   | 5  |
| 2.1.5 | Stocks .....                                                                                       | 10 |
| 2.1.6 | Produits à recevoir .....                                                                          | 11 |
| 2.1.7 | Créances.....                                                                                      | 12 |
| 2.1.8 | Disponibilités et divers .....                                                                     | 13 |
| 2.2   | Passif.....                                                                                        | 13 |
| 2.2.1 | Capitaux propres.....                                                                              | 13 |
| 2.2.2 | Provisions pour risques et charges .....                                                           | 14 |
| 2.2.3 | Dettes financières et autres dettes.....                                                           | 14 |
| 2.2.4 | Charges à payer.....                                                                               | 15 |
| 3     | Informations relatives au compte de résultat.....                                                  | 17 |
| 4     | Impôt sur les bénéfices.....                                                                       | 17 |
| 5     | Autres informations.....                                                                           | 18 |
| 5.1   | Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi..... | 18 |
| 5.2   | Engagements pris en matière de crédit-bail.....                                                    | 19 |
| 5.3   | Engagements hors bilan.....                                                                        | 20 |
| 6     | Conséquences de l'événement Covid-19.....                                                          | 21 |
| 6.1   | Règles et méthodes comptables.....                                                                 | 21 |
| 6.2   | Conditions particulières d'activité pendant la période .....                                       | 21 |
| 6.3   | Méthodologie suivie.....                                                                           | 21 |
| 6.4   | Impacts de l'événement Covid-19 .....                                                              | 21 |
| 6.5   | Impact sur le bilan .....                                                                          | 21 |
| 6.5.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus .....                                    | 22 |
| 6.6   | Impact sur le chiffre d'affaires .....                                                             | 22 |
| 6.6.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus .....                                    | 22 |

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

|       |                                                                    |    |
|-------|--------------------------------------------------------------------|----|
| 6.7   | Impact sur les autres produits .....                               | 22 |
| 6.7.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus .....    | 23 |
| 6.8   | Impact sur les charges .....                                       | 23 |
| 6.8.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus .....    | 23 |
| 7     | Règles et méthodes comptables .....                                | 24 |
| 7.1   | Conséquences de l'événement Covid-19.....                          | 24 |
| 7.1.1 | Eléments justifiant l'absence d'impact significatif covid-19 ..... | 24 |

# **1 Faits caractéristiques de l'exercice**

## **1.1 Évènements principaux**

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## **1.2 Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 2.1.2 Immobilisations corporelles

##### 2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

|                                                                   | Augmentations |                                     | Diminutions                |                 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------|
|                                                                   | Réévaluation  | Acquisition<br>Apports<br>Virements | Virements poste à<br>poste | Cessions rebuts |
| Installations techniques,<br>matériel et outillage<br>industriels | -             | -                                   | -                          | -               |
| Installations générales,<br>agencements,<br>aménagements divers   | -             | -                                   | -                          | -               |
| Matériel de transport                                             | -             | -                                   | -                          | -               |
| Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                   | -             | -                                   | -                          | -               |
| Emballages récupérables et<br>divers                              | -             | -                                   | -                          | -               |
| Immobilisations corporelles<br>en cours                           | -             | -                                   | -                          | -               |
| Avances et acomptes                                               | -             | -                                   | -                          | -               |

### 2.1.3 Tableaux des amortissements

| Amortissement et dépréciation | Début de l'exercice | Augmentations |              | Diminutions   |              | Fin de l'exercice |
|-------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|                               |                     | Amortissement | Dépréciation | Amortissement | Dépréciation |                   |
| Incorporelles                 | -                   | -             | -            | -             | -            | -                 |
| Corporelles                   | -                   | -             | -            | -             | -            | -                 |
| Financières                   | 50,000              |               | 15,030       |               | 50,000       | 15,030            |
| TOTAL                         |                     |               |              |               |              |                   |

Dépréciation des titres de L'AB CORP et SOCIOS (LJ en cours à fin 2024). Pour Miam le test de dépréciation ne permet de provisionner une dépréciation des titres, tant le caractère exceptionnel de la conjoncture et des travaux dans le centre-ville de Brest dégradent exceptionnellement le bilan depuis 2 ans.

### 2.1.4 Immobilisations financières

|                                                                         | Augmentations |                               | Diminutions            |                 |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|------------------------|-----------------|
|                                                                         | Réévaluation  | Acquisition apports Virements | Virement poste à poste | Cessions Rebuts |
| Participations évaluées par équivalence                                 | -             | -                             | -                      | -               |
| Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus) | -             | -                             | 750                    | 50,750          |
| Créances rattachées à des participations                                | -             | -                             | -                      | -               |
| Autres titres immobilisés                                               | -             | -                             | -                      | -               |
| Prêts et autres immobilisations financières                             | -             | -                             | -                      | -               |

## 2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

### 2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

| Filiales<br>(+ de 50 %<br>capital détenu). | Capital                         | Quote-part % | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus |       | CA Hors taxes | Prêts/avances<br>non remboursés |
|--------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------------|-------|---------------|---------------------------------|
|                                            | Rés. et<br>report avant affect. | Dividendes   | Brute                                       | Nette | Résultats     | Cautions                        |
| SOCIOS                                     | 5 000                           | 100          | 3 530                                       |       |               |                                 |
|                                            | 2 673                           |              | 0                                           |       |               |                                 |
|                                            | Observation : RJ en<br>cours    |              |                                             |       |               |                                 |
| MAURESQUE                                  | 1 000                           | 100          | 1 000                                       |       | 305 549       | 558 820                         |
|                                            | - 77249                         | 0            | 1 000                                       |       | - 82 804      |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
| LOK                                        | 1 000                           | 100          | 1 000                                       |       | 9 375         | 16 400                          |
|                                            | - 7 083                         | 0            | 1 000                                       |       | - 2 925       |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
| RSG                                        | 1 000                           | 100          | 1 000                                       |       |               |                                 |
|                                            | - 5 683                         | 0            | 1 000                                       |       |               |                                 |
|                                            | Observation : RJ en<br>cours    | 99           |                                             |       |               |                                 |
| SCI PONT SAINT<br>MICHEL                   | 100                             | 100          | 99                                          |       | 432 966       | 4 146 423                       |
|                                            | - 250 962                       | 0            | 99                                          |       | 222 903       |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

|  |               |  |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|--|
|  |               |  |  |  |  |
|  |               |  |  |  |  |
|  | Observation : |  |  |  |  |

| Participations<br>(10 à 50% capital<br>détenu) | Capital                         | Quote-part % | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus |       | CA Hors taxes | Prêts/avances<br>non remboursés |
|------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------------|-------|---------------|---------------------------------|
|                                                | Rés. et report avant<br>affect. | Dividendes   | Brute                                       | Nette | Résultats     | Cautions                        |
| AB AIRLINES                                    | 10 000                          | 50           | 5 000                                       |       | 573 117       | 65 638                          |
|                                                | 48 981                          | 0            | 5 000                                       |       | - 1 023       |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
| MIAM                                           | 10 000                          | 50           | 98 500                                      |       | 796 727       | 130 092                         |
|                                                | 404 042                         | 0            | 98 500                                      |       | -137 319      |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
| L'AB PROD                                      | 1 000                           | 50           | 500                                         |       | 110 275       | 85 907                          |
|                                                | - 13 785                        | 0            | 500                                         |       | - 26004       |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
| SCI LFP                                        | 100                             | 50           | 50                                          |       | 59 154        | 523 150                         |
|                                                | - 2645                          | 0            | 50                                          |       | 1 940         |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
| L'AB CORP                                      | 1 000                           | 50           | 75 000                                      |       |               |                                 |
|                                                | 21 514                          | 0            | 0                                           |       |               |                                 |
|                                                | Observation : Placée<br>en LJ   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

|  |               |  |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|--|
|  |               |  |  |  |  |
|  | Observation : |  |  |  |  |
|  |               |  |  |  |  |
|  |               |  |  |  |  |
|  | Observation : |  |  |  |  |

## **2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations**

| Filiales<br>(françaises et<br>étrangères) non<br>reprises au § A | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus<br>(7) (8) |       | Prêts et avances<br>consentis par la<br>société et non<br>encore<br>remboursés<br>(7) (9) | Montant des<br>cautions et<br>avals donnés<br>par la société<br>(7) | Dividendes<br>encaissés par la<br>société au cours<br>de l'exercice<br>(7) |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  | Brute                                                  | Nette |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |       |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |       |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |       |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |       |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |       |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |       |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |       |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

|  |               |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|
|  | Observation : |  |  |  |
|  |               |  |  |  |
|  | Observation : |  |  |  |
|  |               |  |  |  |
|  | Observation : |  |  |  |

| Participations<br>(françaises et<br>étrangères) non<br>reprises au § A | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus<br>(7) (8)<br><br>Brute<br>Nette | Prêts et<br>avances<br>consentis par la<br>société et non<br>encore<br>remboursés<br>(7) (9) | Montant des<br>cautions et<br>avals donnés<br>par la société<br>(7) | Dividendes<br>encaissés par la<br>société au cours de<br>l'exercice (7) |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                                                                        |                                                                              |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                                                |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                                              |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                                                |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                                              |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                                                |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                                              |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

|  |               |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|
|  | Observation : |  |  |  |
|  |               |  |  |  |
|  | Observation : |  |  |  |
|  |               |  |  |  |
|  | Observation : |  |  |  |

### 2.1.5 Stocks

#### 2.1.5.1 Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

#### 2.1.5.2 Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient.

Il est composé de :

Néant

## 2.1.6 Produits à recevoir

| Libellés                         | Montant |
|----------------------------------|---------|
| INTÉRÊTS COURUS                  |         |
| Immobilisations financières      | -       |
| Participations groupe            | -       |
| Participations Hors groupe       | -       |
| Clients                          | -       |
| Associés                         | -       |
| Valeurs mobilières de placements | -       |
| AUTRES PRODUITS                  |         |
| Factures à établir               | -       |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | -       |
| Personnel                        | -       |
| Sécurité sociale                 | -       |
| État                             | -       |
| Divers                           | -       |
| <b>TOTAL</b>                     |         |

## 2.1.7 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

|                             | ÉTAT DES CRÉANCES                                             |                                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ       | Créances rattachées à des participations                      |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Prêts                                                         |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Autres immobilisations financières                            |                                             | -            | -              | -              |
| DE L'ACTIF CIRCULANT        | Clients douteux ou litigieux                                  |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Autres créances clients                                       |                                             | 881          | 881            | -              |
|                             | Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Personnel et comptes rattachés                                |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |                                             | 172          | 172            | -              |
|                             | État et autres collectivités publiques                        | Impôt sur les bénéfices                     | -            | -              | -              |
|                             |                                                               | Taxe sur la valeur ajoutée                  | 1,620        | 1,620          | -              |
|                             |                                                               | Autres impôts, taxes et versement assimilés | -            | -              | -              |
|                             |                                                               | Divers                                      | -            | -              | -              |
|                             | Groupes et associés                                           |                                             | 374,282      | 374,282        | -              |
|                             | Débiteur divers                                               |                                             | 611          | 611            | -              |
| Charges constatées d'avance |                                                               | -                                           | -            | -              |                |
| TOTAL                       |                                                               |                                             | 377,566      | 377,566        | -              |

### 2.1.8 Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement.

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 0€.

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capitaux propres

#### 2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

| Libellés                     | N-1            | +             | -             | N              |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Capital                      | 100,000        | -             | -             | 100,000        |
| Primes, réserves et écarts   | 115,197        | 33,327        | -             | 148,524        |
| Report à nouveau             | -              | -             | -             | -              |
| Résultat                     | 33,327         | -             | 86,294        | -52,966        |
| Subventions d'investissement | -              | -             | -             | -              |
| Provisions réglementées      | -              | -             | -             | -              |
| Autres                       | -              | -             | -             | -              |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>248,524</b> | <b>33,327</b> | <b>86,294</b> | <b>195,558</b> |

#### 2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 100 000 actions de 1 euro de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

### 2.2.2 Provisions pour risques et charges

| Nature des provisions                     | Début exercice<br>1 | Dotations exercice<br>2 | Reprises exercice<br>3 | Fin exercice<br>4 |
|-------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|
| Litiges                                   | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Garanties données clients                 | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Pertes marchés à terme                    | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Amendes et pénalités                      | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Pertes de change                          | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Pensions et obligations similaires        | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Impôts                                    | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Renouvellement immobilisation             | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Gros. Entretien                           | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Ch. Soc. Fisc. / congés à payer           | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Autres Provisions pour risques et charges | -                   | -                       | -                      | -                 |
| <b>TOTAL</b>                              | -                   | -                       | -                      | -                 |

### 2.2.3 Dettes financières et autres dettes

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

|                                                | Montant brut   | A 1 an au plus | A + d'1 an et<br>5 ans au + | A + de 5 ans |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles             | -              | -              | -                           | -            |
| Autres emprunts obligataires                   | -              | -              | -                           | -            |
| Emprunts et dettes établissement de crédit     |                |                |                             |              |
| - A 1 an max à l'origine                       | 17             | 17             | -                           | -            |
| - A + d'1 à l'origine                          | -              | -              | -                           | -            |
| Emprunts et dettes financières Divers          | -              | -              | -                           | -            |
| Fournisseur et comptes rattachés               | 1,790          | 1,790          | -                           | -            |
| Personnel et comptes rattachés                 | 600            | 600            | -                           | -            |
| Sécurité sociales et autres organismes         | 1,619          | 1,619          | -                           | -            |
| Impôts sur les bénéfices                       | -              | -              | -                           | -            |
| TVA                                            | 1,892          | 1,892          | -                           | -            |
| Obligations cautionnées                        | -              | -              | -                           | -            |
| Autres impôts et taxes                         | 12             | 12             | -                           | -            |
| Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés | -              | -              | -                           | -            |
| Groupe et associés                             | 320,099        | 320,099        | -                           | -            |
| Autres dettes                                  | -              | -              | -                           | -            |
| Dettes titres empruntés ou rem. Garant         | -              | -              | -                           | -            |
| Produits constatés d'avance                    | -              | -              | -                           | -            |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>326,029</b> | <b>326,029</b> | <b>-</b>                    | <b>-</b>     |

## 2.2.4 Charges à payer

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

| Libellés                         | Montant      |
|----------------------------------|--------------|
| CONGES A PAYER                   |              |
| Congés provisionnés              | -            |
| Charges sociales provisionnées   | -            |
| Charges fiscales provisionnées   | -            |
| INTERETS COURUS                  |              |
| Emprunts et dettes assimilées    | -            |
| Dettes part. groupes             | -            |
| Dettes part. hors groupes        | -            |
| Dettes sociétés en participation | -            |
| Fournisseurs                     | -            |
| Associés                         | -            |
| Banques                          | -            |
| Concours bancaires courants      | -            |
| AUTRES CHARGES                   |              |
| Factures à recevoir              | 1,790        |
| RRR à accorder, avoirs à établir | -            |
| Participation des salariés       | -            |
| Personnel                        | -            |
| Sécurité sociale                 | -            |
| Autres charges fiscales          | 12           |
| Divers                           | -            |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1,802</b> |

### 3 Informations relatives au compte de résultat

|                        | France | Export et communautaire | Total |
|------------------------|--------|-------------------------|-------|
| Ventes marchandises    | 292    | -                       | 292   |
| Production vendues :   | -      | -                       | -     |
| - Biens                | 5,583  | -                       | 5,583 |
| - Services             |        |                         |       |
| Chiffre d'affaires net | 5,875  | -                       | 5,875 |

### 4 Impôt sur les bénéfices

|                              | Résultat courant | Résultat exceptionnel | Participation salariés |
|------------------------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Résultat avant impôts        | 25,460           | -78,426               | -                      |
| Impôt au taux de : -         | -                | -                     | -                      |
| Impôt sur PVL                | -                | -                     | -                      |
| <b>Résultat après impôts</b> | <b>25,460</b>    | <b>-78,426</b>        | <b>-</b>               |

## 5 Autres informations

### 5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

| Engagements retraite                                                                | Provisionné | Non provisionné | Total |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-------|
| Indemnités de départ en retraite                                                    | -           | -               | -     |
| Engagements de pension à d'anciens dirigeants                                       | -           | -               | -     |
| Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite | -           | -               | -     |

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 10

## 5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

|                                     | Terrains | Constructions | Installations<br>matériels<br>outillages | Autres | Total |
|-------------------------------------|----------|---------------|------------------------------------------|--------|-------|
| Valeur d'origine                    |          |               |                                          |        |       |
| <b>Amortissements :</b>             |          |               |                                          |        |       |
| - Cumuls exercices antérieurs       |          |               |                                          |        |       |
| - Dotations de l'exercice           |          |               |                                          |        |       |
| TOTAL                               |          |               |                                          |        |       |
| <b>Redevances payées :</b>          |          |               |                                          |        |       |
| - Cumuls exercices antérieurs       |          |               |                                          |        |       |
| - Exercices                         |          |               |                                          |        |       |
| TOTAL                               |          |               |                                          |        |       |
| <b>Redevances restant à payer :</b> |          |               |                                          |        |       |
| - A 1 an au plus                    | -        | -             | -                                        | -      | -     |
| - A plus d'1 an et 5 ans au plus    | -        | -             | -                                        | -      | -     |
| - A plus de 5 ans                   | -        | -             | -                                        | -      | -     |
| TOTAL                               |          |               |                                          |        |       |

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

|                                        |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|
| <b>Valeur résiduelle :</b>             |  |  |  |  |  |
| - A 1 an au plus                       |  |  |  |  |  |
| - A plus d'1 an et 5 ans au plus       |  |  |  |  |  |
| - A plus de 5 ans                      |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                           |  |  |  |  |  |
| Montant pris en charge dans l'exercice |  |  |  |  |  |

### 5.3 Engagements hors bilan

|                              | N | N-1 |
|------------------------------|---|-----|
| Effets escomptés non échus   | - | -   |
| Cautions données             | - | -   |
| Cautions reçues              | - | -   |
| Nantissements et hypothèques | - | -   |

## 6 Conséquences de l'événement Covid-19

### 6.1 Règles et méthodes comptables

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

### 6.2 Conditions particulières d'activité pendant la période

*Saisie de la description succincte des conditions d'activité pendant la période*

*Suite de la saisie de la description succincte des conditions d'activité pendant la période*

*Suite et fin de la description succincte des conditions d'activité pendant la période.*

### 6.3 Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Cette approche est particulièrement adaptée :

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence
- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

*Saisie du complément à apporter sur les incertitudes*

*Description de la méthodologie suivie*

### 6.4 Impacts de l'événement Covid-19

#### 6.5 Impact sur le bilan

*Description de l'impact A de la Covid-19 sur le crédit client*

*Description de l'impact B de la Covid-19 sur le crédit fournisseur*

*Description de l'impact C de la Covid-19 sur le report d'échéances*

### 6.5.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                        | Montant |
|----------------------------------------|---------|
| Impact sur crédit client               |         |
| Impact sur le crédit fournisseur       |         |
| Impact sur report d'échéance d'emprunt |         |
| Impact sur prêts contractés            |         |
| <b>TOTAL</b>                           |         |

## 6.6 Impact sur le chiffre d'affaires

*Description 1 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 2 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 3 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 4 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 5 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

### 6.6.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                          | Impact brut | Mesure de soutien | Impact net |
|------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|
| Impacts sur ventes de marchandises       |             |                   |            |
| Impacts sur les ventes de produits finis |             |                   |            |
| Impacts sur les ventes de services A     |             |                   |            |
| Impacts sur les ventes de services B     |             |                   |            |
| <b>TOTAL</b>                             |             |                   |            |

## 6.7 Impact sur les autres produits

*Description des impacts de la covid-19 sur les autres produits - Ligne 1*

*Description des impacts de la covid-19 sur les autres produits - Ligne 2*

Description des impacts de la covid-19 sur les autres produits - Ligne 3

### 6.7.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                                | Impact brut | Mesure de soutien | Impact net |
|------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|
| Impacts sur les produits financiers            |             |                   |            |
| Impacts sur les autres produits d'exploitation |             |                   |            |
| Impacts sur les produits exceptionnels         |             |                   |            |
| <b>TOTAL</b>                                   |             |                   |            |

## 6.8 Impact sur les charges

Description des impacts de la covid-19 sur les charges d'entretien

Description des impacts de la covid-19 sur les achats de masques

### 6.8.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                                   | Impact brut | Mesure de soutien | Impact net |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|
| Impacts sur les achats de masques, désinfectants, |             |                   |            |
| Impacts sur les achats de plexiglass              |             |                   |            |
|                                                   |             |                   |            |
| <b>TOTAL</b>                                      |             |                   |            |

## **7 Règles et méthodes comptables**

### **7.1 Conséquences de l'événement Covid-19**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

#### **7.1.1 Eléments justifiant l'absence d'impact significatif covid-19**

*Saisie d'éléments justifiant le caractère non significatif*

**JLT INVEST**

Société Par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 100 000.00 €

Siège social : 5 PLACE DE LA LIBERTE

29200 BREST

879 237 915 RCS

**PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN**  
**DATE DU 20 MARS 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,  
et le vingt mars, à seize heures ,  
l'associé de la société établi une assemblée générale ordinaire au siège social.

Monsieur Jérémy LE TROADEC préside la séance en qualité de président de la société, possède les 100 000 actions composant le capital.  
En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- le rapport de gestion du président,
- le texte des résolutions proposées.

Puis Monsieur le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du président, le texte des résolutions proposées ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

Il précise en outre que le droit de communication prévu par les statuts a été respecté.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen du rapport de gestion du président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Approbation des comptes annuels et des éventuelles conventions,
- Quitus au président,
- Affectation des résultats,
- Reprise des engagements souscrits pour le compte de la société avant son immatriculation au registre du commerce et des sociétés,
- Convention d'abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune.
- Questions diverses.

Monsieur le président donne lecture du rapport de gestion du président.  
Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIÈRE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du président approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

L'assemblée générale précise qu'il n'y a pas eu de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts soumises à approbation.

En conséquence, elle donne au président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **DEUXIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 59 466 €, de la manière suivante :

- Au poste « Autres réserves » pour -59 466 euros.

#### **Répartition après affectation**

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 189 058 euros et celui des réserves à 79 058 euros.

### **Dividendes antérieurement distribués**

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **TROISIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale propose de ne pas octroyer aux associés, conformément aux statuts, un versement de dividendes pris sur les autres réserves.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés votants, s'étant abstenu et ses parts n'ayant pas été prises en compte dans le calcul de la majorité.**

Cette résolution a pour objet de porter les autres réserves à 79 058 €.

### **QUATRIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve les opérations intervenues entre la société et Monsieur Jérémy LE TROADEC, président de la société.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés votants, s'étant abstenu et ses parts n'ayant pas été prises en compte dans le calcul de la majorité.**

### **CINQUIÈME RESOLUTION**

Conformément à l'article L.210-6 du Code de commerce, l'assemblée générale ratifie les actes et engagements réalisés ou souscrits au nom et pour le compte de la société avant son immatriculation au

registre du commerce et des sociétés, tels qu'ils figurent dans l'état annexé au présent procès-verbal, lesquels engagements, ainsi repris par la société, sont réputés avoir été réalisés dès l'origine par cette dernière.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

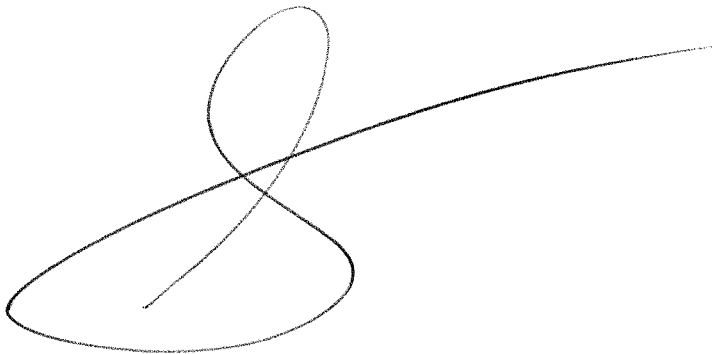
Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Il a également été établi une feuille de présence signée par les associés.

**Le président**

**Monsieur LE TROADEC Jérémy**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a long horizontal stroke extending to the right.