

HOLDING PICAULT
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 172 000 Euros
Siège social : 25 rue de Neufchâtel – 02190 EVERGNICOURT
901 256 230 R.C.S. Saint-Quentin

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 27 JUIN 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,
Le 27 juin,
Au siège social.

La soussignée, Madame Delphine PICAULT, agissant en qualité de Présidente et d'associée unique de la société HOLDING PICAULT, société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 172 000 Euros, dont le siège social est à EVERGNICOURT (02190) – 25 RUE DE NEUFCHATEL, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Saint-Quentin sous le numéro 901 256 230.

A pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au président ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoir en vue des formalités.

PREMIERE DECISION – Approbation des comptes annuels

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 lesquels font apparaître un bénéfice de 8 408.09 Euros ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

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

DEUXIEME DECISION – Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de 8 408.09 Euros de la façon suivante :

- En report à nouveau, pour un montant de 8 408.09 Euros.

L'associée unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende.

TROISIEME DECISION – Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce qu'elle a passée avec la Société au cours de l'exercice écoulé.

Elle précise que cette convention sera portée au registre des décisions de l'Associée Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION – Délégation de pouvoirs en vue des formalités

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités requises par la loi.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associée Unique.

L'associée unique et Présidente

Madame Delphine PICAULT

HOLDING PICAULT
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 172 000 Euros
Siège social : 25 rue de Neufchâtel – 02190 EVERGNICOURT
901 256 230 R.C.S. Saint-Quentin

**ANNEXE AU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 27 JUIN 2025**

CONVENTIONS PASSEES ENTRE LA SOCIETE ET L'ASSOCIEE UNIQUE

Exercice clos le 31 décembre 2024

En application de l'article L227-10 du Code de Commerce, je relate ci-après les conventions passées avec Madame Delphine PICAULT, Associée Unique et seule présidente de la Société :

Une convention de trésorerie a été signée le 14/09/2023 autorisant la mise à disposition des excédents de trésorerie entre la HOLDING PICAULT et les sociétés DP GEO ; FORALAB ; DP GEO IMMO ; 47 RUE D'ISLE ; SOLUM HYDROGEOLOGIE.

Comptes courants dans le cadre de la convention de gestion de trésorerie

Entité concernée : SAS DP GEO

Dettes au 31/12/2024 : 301 390.11

Intérêts servis : 13 656.48

Entité concernée : SAS SOLUM HYDROGEOLOGIE

Dettes au 31/12/2024 : 276 679.34

Intérêts servis : 11 497.02

Entité concernée : SCI DP GEO IMMO

Créances au 31/12/2024 : 14 548.04

Intérêts servis : 883.77

Entité concernée : SCI 47 rue d'ISLE

Créances au 31/12/2024 : 21 358.18

Intérêts servis : 946.24

Rémunération et cotisation sociale :

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, Madame Delphine Picault a perçu une rémunération brute de 44 662.01 euros.

La société a également prise en charge les cotisations sociales s'y rattachant.

Actif	Valeurs au 31/12/2024			Valeurs au 31/12/2023
	Brut	Amort. et dépréc.	Net	
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences et logiciels				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations incorporelles avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations corporelles avances				
Immobilisations financières				
Participations	1 372 674		1 372 674	1 372 674
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 372 674		1 372 674	1 372 674
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	240 000		240 000	15 600
Autres créances	47 084		47 084	33 046
Capital soucrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions Propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme				
Disponibilités	4 556		4 556	7 286
Charges constatées d'avance	9 578		9 578	3 093
TOTAL (II)	301 218		301 218	59 025
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 673 892		1 673 892	1 431 699

Bilan - Passif

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Passif	Valeurs nettes au 31/12/2024	Valeurs nettes au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé: 172000)	172 000	172 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserve statutaire		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-94 430	-9 376
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 408	-85 054
SITUATION NETTE	85 978	77 570
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées	25 697	6 262
TOTAL (I)	111 676	83 833
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) BIS		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	905 265	1 038 000
Emprunts et dettes financières diverses	601 393	271 880
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	54 178	27 986
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 380	
Produits constatés d'avance		10 000
TOTAL (III)	1 562 216	1 347 866
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV)	1 673 892	1 431 699

Compte de Résultat

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Variations	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation :				
Ventes de Marchandises				
Production vendue	227 698	127 700	99 998	78
Montant net du chiffre d'affaires	227 698	127 700	99 998	78
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprise / amort., dép., prov. et transfert de charges	3 312	13 000	-9 688	-75
Autres produits	67	1	66	10 479
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	231 077	140 701	90 376	64
Charges d'exploitation :				
Achats de Marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres appro.				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats et charges externes (1)	34 653	28 554	6 099	21
Impôts, taxes et versements assimilés	1 518	223	1 295	580
Salaires	74 653	124 065	-49 412	-40
Cotisations sociales	32 979	55 790	-22 812	-41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	19 435	6 262	13 173	210
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	15	14	1	9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	163 253	214 909	-51 656	-24
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	67 824	-74 208	142 032	-191
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				

Compte de Résultat

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Variations	
			en valeur	en %
Produits financiers :				
De participation	14 330	13 946	384	3
D'autres valeurs mob. et créances de l'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dép., prov. et transfert				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	14 330	13 946	384	3
Charges financières :				
Dot. aux amort., dep. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	73 746	24 792	48 954	197
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	73 746	24 792	48 954	197
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-59 416	-10 846	-48 570	448
3. RESULTAT COURANT (I - II + III - IV + V - VI)	8 408	-85 054	93 462	-110
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	245 407	154 647	90 760	59
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	236 999	239 701	-2 702	-1
BENEFICE OU PERTE	8 408	-85 054	93 462	-110



Société d'expertise comptable

Mélodie JULKOWSKI
Expert-comptable

Benjamin MORDACQUE

SASU HOLDING PICAULT

25 RUE DE NEUFCHATEL
02190 EVERGNICOURT

Siret 90125623000011

Exercice clos le 31/12/2024

Plaquette annuelle

5 ter rue Victor Hugo - 80800 Corbie
☎ 03.22.40.20.32 ✉ contact@jb2m.fr

SASU au capital de 10 000 € - Siret : 915 396 311 00028
Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables des Hauts-de-France

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 673 892 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat de 8 408 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles, principes et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

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

- Constructions de 20 à 50 ans,
- Agencements et aménagements de 10 à 15 ans,
- Installations techniques de 5 à 10 ans,
- Matériels et outillages de 2.5 à 10 ans,
- Matériel de transport de 2 à 5 ans,
- Matériel de bureau de 2 à 5 ans,
- Mobilier 5 à 10 ans.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances & Dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital Social	Nombre	Valeur Nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	172,00 €

Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000	172,00 €

Variation Capitaux Propres

Libellé	Solde à l'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations	Solde à la Clôture
Capital Social	172 000	0	0	172 000
Réserve légale	0	0	0	0
Autres réserves	0	0	0	0
Report à nouveau	-9 376	-85 054	0	-94 430
Résultat de l'exercice	-85 054	85 054	0	0

Engagements reçus

Avals, cautions et garanties du prêt de la Caisse d'Epargne de 519 000€

- Cauton BPIFRANCE 60% : 311 400€
- Cauton Delphine Picault 25% : 129 750€
- Nantissement de 100% des actions de la société SOLUM HYDROGEOLOGIE : 519 000€

Avals, cautions et garanties du prêt de la Banque Postale de 519 000€

- Cauton BPIFRANCE 60% : 311 400€
- Cauton Delphine Picault 25% : 129 750€
- Nantissement de 100% des actions de la société SOLUM HYDROGEOLOGIE : 519 000€