

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHALON SUR SAONE - 7102 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 22/12/2025 - 7271 - 2024 B 00117 - 984 562 470 - 1973
INVESTISSEMENT

1973 INVESTISSEMENT

| Passif | | Au 31/08/2025 | Au 31/08/2024 |
|--|--|------------------|------------------|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 587 500) | 587 500 | 587 500 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Ecart d'équivalence | | |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | 2 478 | |
| | Réserves statutaires | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 47 094 | |
| | Report à nouveau | | |
| Résultats antérieurs en instance d'affectation | | | |
| Résultat de la période (bénéfice ou perte) | 334 217 | 49 573 | |
| Situation nette avant répartition | 971 290 | 637 073 | |
| Subvention d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | 44 331 | 14 450 | |
| Total | 1 015 622 | 651 524 | |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| Total | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | 219 160 | 64 050 |
| | Provisions pour charges | | |
| Total | 219 160 | 64 050 | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 2 012 500 | 2 012 500 |
| | Autres emprunts obligataires | 13 673 | 13 673 |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 340 791 | 2 734 008 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| | Total | 4 366 965 | 4 760 182 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 87 210 | 11 219 |
| | Dettes fiscales et sociales | 6 400 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 387 | 24 387 | |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Total | 93 997 | 35 607 | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance | 4 460 962 | 4 795 789 | |
| Écart de conversion passif | | | |
| TOTAL DU PASSIF | 5 695 745 | 5 511 363 | |
| 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 | 3 947 059 | 4 344 532 | |
| à moins d'un an | 513 902 | 451 257 | |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | | |
| (3) dont emprunts participatifs | | | |

1973 INVESTISSEMENT

| | | France | Exportation | Du 01/09/2024 Au 31/08/2025 12 mois | Du 08/02/2024 Au 31/08/2024 7 mois |
|--|---|---------------------|-------------|---|--|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue : - Biens | 272 000 | | 272 000 | 100 000 |
| | - Services | | | | |
| | Chiffre d'affaires net | 272 000 | | 272 000 | 100 000 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | 0 | 0 |
| Autres produits | | | | | |
| | | | Total | 272 000 | 100 000 |
| Charges d'exploitation (2) | Marchandises Achats | | | | |
| | Variation de stocks | | | | |
| | Matières premières et autres approvisionnements | Achats | | | |
| | | Variation de stocks | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) | | | 269 399 | 183 975 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| | Salaires et traitements | | | | |
| | Charges sociales | | | | |
| Dotations d'exploitation | • sur immobilisations | amortissements | | | |
| | • sur actif circulant | provisions | | | |
| | • pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | | 1 | 0 |
| | | | Total | 269 400 | 183 976 |
| Résultat d'exploitation | | | A | 2 599 | -83 975 |
| Opér. commun | Bénéfice attribué ou perte transférée | | B | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | C | | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations (4) | | | 609 710 | 300 000 |
| | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (4) | | | | |
| | Reprises sur provisions, transferts de charges | | | | |
| | Différences positives de change | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | | Total | 609 710 | 300 000 |
| Charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 155 110 | 64 050 |
| | Intérêts et charges assimilées (5) | | | 185 362 | 87 949 |
| | Différences négatives de change | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | | | Total | 340 472 |
| Résultat financier | | | D | 269 237 | 148 000 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) | | | E | 271 837 | 64 024 |

1973 INVESTISSEMENT

| | | Du 01/09/2024 Au 31/08/2025 12 mois | Du 08/02/2024 Au 31/08/2024 7 mois |
|--|---|---|--|
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| | Total | | |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 29 880 | 14 450 |
| | Total | 29 880 | 14 450 |
| Résultat exceptionnel | | F -29 880 | -14 450 |
| Participation des salariés aux résultats | | G | |
| Impôt sur les bénéfices | | H -92 261 | |
| BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H) | | 334 217 | 49 573 |
| (1) Dont | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (2) Dont | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (3) Y compris | - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (4) Dont | produits concernant les entités liées | 9 710 | |
| (5) Dont | intérêts concernant les entités liées | | |

SAS 1973 INVESTISSEMENT

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/08/2025

Table des matières

| | | |
|-------|--|----|
| 1 | Faits caractéristiques de l'exercice | 2 |
| 1.1 | Événements principaux | 2 |
| 1.2 | Principes, règles et méthodes comptables | 2 |
| 2 | Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat | 3 |
| 2.1 | Actif immobilisé | 3 |
| 2.1.1 | État de l'actif immobilisé (brut) | 4 |
| 2.1.2 | Frais d'acquisitions sur titres | 5 |
| 2.1.3 | Informations relatives aux filiales et participations | 5 |
| 2.2 | Capitaux propres | 6 |
| 2.2.1 | Capital social | 6 |
| 2.2.2 | Variation des capitaux propres | 6 |
| 2.3 | Passifs et provisions | 7 |
| 2.3.1 | Provisions | 7 |
| 2.4 | État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice | 8 |
| 3 | Informations relatives à la fiscalité | 10 |
| 3.1 | Informations relatives au régime fiscal | 10 |
| 4 | Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan | 11 |
| 4.1 | Engagements financiers donnés et reçus | 11 |

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

La SAS 1973 INVESTISSEMENTS, en sa qualité de mère, a donné son accord pour la mise en place d'un régime d'intégration fiscale à compter du 1er septembre 2024, incluant les sociétés suivantes :

- SAS TOLERIE JANNIN-CARNET
- SAS PG2G IMMOBILIER

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues, le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

| | Immobilisations | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|-----------------------------|---|---------------------|---------------|-------------|---------------------|
| Incorporelles | Frais d'établissement et de développement - TOTAL I | - | - | - | - |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II | - | - | - | - |
| Corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Construction sur sol propre | - | - | - | - |
| | Construction sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Inst. gales, agencés et am. des constructions | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | - | - | - | - |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | - | - | - | - |
| | Matériel de transport | - | - | - | - |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - |
| | Avances et acomptes | - | - | - | - |
| TOTAL III | | - | - | - | - |
| Financière | Participations évaluées par équivalence | - | - | - | - |
| | Autres participations | 5 199 404 | - | - | 5 199 404 |
| | Autres titres immobilisés | - | - | - | - |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 49 000 | - | - | 49 000 |
| TOTAL IV | | 5 248 404 | - | - | 5 248 404 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV) | | 5 248 404 | - | - | 5 248 404 |

2.1.2 Frais d'acquisitions sur titres

Les frais d'acquisitions sur les titres TJC ont été activés pour une valeur de 149 404 € le 8 mars 2024. Ils sont amortis en dérogatoire sur une durée de 5 ans.

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

| Filiales (+ de 50 % capital détenu). | Capital | Quote-part % | Valeurs comptables des titres détenus | | CA Hors taxes | Prêts/avances non remboursés |
|---|---------------------------------|--------------|---|-------|---------------|---------------------------------|
| | Rés. et report avant affect. | Dividendes | Brute | Nette | Résultats | Cautions |
| SAS Tôlerie Jannin-Carnet Clôture 08/2025 | 207 500 | 100 % | 5 000 000 | | 6 078 485 | - |
| | 2 043 574 | 600 000 | 5 000 000 | | 477 695 | - |
| Observation : Le test de dépréciation a été réalisé selon la méthode du multiple d'EBITDA. Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié. | | | | | | |
| SAS PG2G IMMOBILIER Clôture 08/2025 | 50 000 | 100 % | 50 000 | | 124 364 | - |
| | (123 431) | - | 50 000 | | 1 727 | - |
| Observation : Société immobilière. Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié. | | | | | | |

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

Le capital social est composé de 587 500 actions de 1 € de valeur nominale.

2.2.2 Variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | + | - | N |
|------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| Capital | 587 500 | - | - | 587 500 |
| Réserves, primes et écarts | - | 49 574 | - | 49 574 |
| Report à nouveau | - | - | - | - |
| Résultat | 49 574 | 334 217 | 49 574 | 334 217 |
| Subventions d'investissement | - | - | - | - |
| Provisions réglementées | 14 451 | 29 881 | - | 44 331 |
| Autres | - | - | - | - |
| TOTAL | 651 524 | 413 672 | 49 574 | 1 015 622 |

2.3 Passifs et provisions

2.3.1 Provisions

| | Situations et mouvements (b) | | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------------|
| | A | B | C | D |
| Rubriques (a) | Provisions au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice (C) |
| Provisions réglementées (1) | 14 451 | 29 881 | - | 44 331 |
| Provisions pour charges (2) | 64 050 | 155 110 | - | 219 160 |
| TOTAL | 78 501 | 184 991 | = | 263 491 |

- (1) Concerne l'amortissement des frais d'acquisition des titres de la filiale SAS Tôlerie Jannin-Carnet
- (2) Prime de non-conversion à la date de clôture des comptes annuels calculée selon la méthode suivante :

Tranche A : 7 % l'an à partir de la libération, en sus de l'intérêt annuel fixe, actualisée en vue de porter le taux global de rendement actuariel brut des Obligations, si elles ne sont pas converties avant la date de remboursement prévue ou en cas d'exigibilité anticipée, à 11 % l'an.

Tranche B : 8 % l'an à partir de la libération, en sus de l'intérêt annuel fixe, actualisée en vue de porter le taux global de rendement actuariel brut des Obligations, si elles ne sont pas converties avant la date de remboursement prévue ou en cas d'exigibilité anticipée, à 12 % l'an.

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an | |
|--|--|--|----------------|----------------|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | - | - | - | |
| | Prêts | - | - | - | |
| | Autres immobilisations financières | 49 000 | - | 49 000 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | - | - | - | |
| | Autres créances clients | 38 400 | 38 400 | - | |
| | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie* | Provisions pour dépréciation | - | - | - |
| | Personnel et comptes rattachés | | - | - | - |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 70 079 | 70 079 | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 21 445 | 21 445 | - |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | - | - | - |
| | | Divers | - | - | - |
| | Groupe et associés | | 92 892 | 92 892 | - |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | - | - | - |
| Charges constatées d'avance | | 808 | 808 | - | |
| TOTAL | | 272 624 | 228 624 | 49 000 | |
| Prêts Accordés en cours d'exercice | | | | - | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | - | |

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|--|-----------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | 2 012 500 | - | - | 2 012 500 |
| Autres emprunts obligataires | | 13 674 | 13 674 | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 1 an maximum à l'origine | - | - | - | - |
| | à plus d'1 an à l'origine | 2 340 792 | 406 232 | 1 652 321 | 282 239 |
| Emprunts et dettes financières divers | | - | - | - | - |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 87 210 | 87 210 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - | - |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 6 400 | 6 400 | - | - |
| | Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | - | - | - | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Groupe et associés | | - | - | - | - |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) | | 387 | 387 | - | - |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie | | - | - | - | - |
| Produits constatés d'avance | | - | - | - | - |
| TOTAL | | 4 460 963 | 513 903 | 1 652 321 | 2 294 739 |

| | |
|---|---------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | - |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 391 705 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture | - |

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

Les sociétés membres du groupe fiscalement intégré sont :

- SAS 1973 INVESTISSEMENTS
- SAS PG2G IMMOBILIER
- SAS TOLERIE JANNIN-CARNET

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements | Donnés | Reçus |
|---|-----------|---------|
| BPI: Fonds national de garantie « Transmission relance » | | 343 000 |
| BPI: Fonds régional de garantie « Rég Bourgogne Franche Comté 2 » | | 343 000 |
| Nantissement de 100% des titres acquis, pari-passu entre la Caisse d'Epargne et la Société Générale | 1 527 031 | |

CABINET D'ANALYSE, DE GESTION ET D'EXPERTISE COMPTABLE

COTELLE - HUBERT

SAS 1973 INVESTISSEMENT

15 B Rue de la Corvée

71880 CHATENOY LE ROYAL

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
relatifs à l'exercice clos le 31 AOUT 2025**



SAS d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 266.640 EUROS
Inscrite au Tableau de l'Ordre et à la Compagnie de Dijon
SIRET 329 073 779 00020 APE 6920Z
19, rue d'Alsace-Lorraine - 71100 CHALON-SUR-SAONE Tél. : 03.85.48.62.78 Fax : 03.85.93.46.41



COTELLE-HUBERT
Expertise Comptable & Audit

1973 INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 587 500 €
15B Rue de la Corvée
CHATENOY LE ROYAL (71880)
RCS CHALON SUR SAONE 984 562 470

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2025

SAS COTELLE-HUBERT

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes
Rattachée à la compagnie régionale de Besançon – Dijon



COTELLE-HUBERT
Expert-Comptable & Audit

1973 INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 587 500 €
15B Rue de la Corvée
CHATENOY LE ROYAL (71880)
RCS CHALON SUR SAONE 984 562 470

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 1973 INVESTISSEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 août 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre association n'étant précédemment pas tenue de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'un audit

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, **sur la période du 8 février 2024 à la date d'émission de notre rapport**, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que

- **Les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.**
- **Les titres de participation et créances sur participations figurant à l'actif du bilan de la société sont évalués conformément à la méthode indiquée dans la note 2.1 « Actif immobilisé » de l'annexe aux comptes annuels. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses retenues pour les estimations des valeurs d'inventaire. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations. Nous nous sommes assurés du bien-fondé et du caractère raisonnable des provisions éventuellement effectuées sur titres de participations et créances rattachées.**
- **Comme décrit dans les notes 2.3 « Passifs et provisions » de l'annexe aux comptes annuels, votre société a inscrit en provision pour risques et charges, une prime de non-conversion susceptible d'être versée pour un montant de 219 160 €. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent l'évaluation de la provision à la clôture l'exercice. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de l'approche retenue par votre société.**

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Chalon-sur-Saône
Le 1er décembre 2025

Pour CAGEC COTELLE & HUBERT
Christophe GREVOST
Commissaire aux comptes associé

1973 INVESTISSEMENT

| Actif | | Au 31/08/2025 | | | Au 31/08/2024 |
|--------------------------------------|--|---|------------------|-------------|---------------|
| | | 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 | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | | | |
| | | Constructions | | | |
| | | Inst. techniques, mat. out. industriels | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| | TOTAL | | | | |
| Immobilisations financières | Participations évaluées par équivalence | | | | |
| | Autres participations | 5 199 404 | | 5 199 404 | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Titres immob. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 49 000 | | 49 000 | |
| | TOTAL | 5 248 404 | | 5 248 404 | |
| Total de l'actif immobilisé | | | | | |
| | | 5 248 404 | | 5 248 404 | 5 248 404 |
| Actif circulant | Stocks | Matières premières, approvisionnements | | | |
| | | En cours de production de biens | | | |
| | | En cours de production de services | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | Créances | Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| | | Clients et comptes rattachés | 38 400 | | 38 400 |
| | | Autres créances | 184 416 | | 184 416 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | | | 38 931 |
| | | TOTAL | 222 816 | | 222 816 |
| Divers | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | |
| | Disponibilités | 223 716 | | 223 716 | |
| | TOTAL | 223 716 | | 223 716 | |
| Charges constatées d'avance | | 808 | | 808 | 808 |
| Total de l'actif circulant | | | | | |
| | | 447 340 | | 447 340 | 262 958 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | | | | | |
| | | 5 695 745 | | 5 695 745 | 5 511 363 |
| 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 | | |

1973 INVESTISSEMENT

| Passif | | Au 31/08/2025 | Au 31/08/2024 | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 587 500) | 587 500 | 587 500 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| | Ecart de réévaluation | | | |
| | Ecart d'équivalence | | | |
| | Réserves | | | |
| | Réserve légale | 2 478 | | |
| | Réserves statutaires | | | |
| | Réserves réglementées | | | |
| | Autres réserves | 47 094 | | |
| | Report à nouveau | | | |
| Résultats antérieurs en instance d'affectation | | | | |
| Résultat de la période (bénéfice ou perte) | 334 217 | 49 573 | | |
| Situation nette avant répartition | 971 290 | 637 073 | | |
| Subvention d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | 44 331 | 14 450 | | |
| | Total | 1 015 622 | 651 524 | |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | | | |
| | Avances conditionnées | | | |
| | Total | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | 219 160 | 64 050 | |
| | Provisions pour charges | | | |
| | Total | 219 160 | 64 050 | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 2 012 500 | 2 012 500 | |
| | Autres emprunts obligataires | 13 673 | 13 673 | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 340 791 | 2 734 008 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | | | |
| | | Total | 4 366 965 | 4 760 182 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 87 210 | 11 219 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 6 400 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 387 | 24 387 | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| | Total | 93 997 | 35 607 | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| | Total des dettes et des produits constatés d'avance | 4 460 962 | 4 795 789 | |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| | TOTAL DU PASSIF | 5 695 745 | 5 511 363 | |
| | 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 | 3 947 059 | 4 344 532 | |
| | Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 513 902 | 451 257 | |
| (3) dont emprunts participatifs | | | | |

Etat 1973-1974

1973 INVESTISSEMENT

| | | France | Exportation | Du 01/09/2024 Au 31/08/2025 12 mois | Du 08/02/2024 Au 31/08/2024 7 mois |
|--|---|-----------------------|----------------|---|--|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue : - Biens | 272 000 | | 272 000 | 100 000 |
| | - Services | | | | |
| | Chiffre d'affaires net | 272 000 | | 272 000 | 100 000 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | 0 | 0 |
| Autres produits | | | | | |
| | Total | | | 272 000 | 100 000 |
| Charges d'exploitation (2) | Marchandises Achats | | | | |
| | Variation de stocks | | | | |
| | Matières premières et autres approvisionnements Achats | | | | |
| | Variation de stocks | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) | | | 269 399 | 183 975 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| | Salaires et traitements | | | | |
| | Charges sociales | | | | |
| | Dotations d'exploitation | - sur immobilisations | amortissements | | |
| | | - sur actif circulant | provisions | | |
| Autres charges | - pour risques et charges | | | | |
| | Total | | | 1 | 0 |
| | Total | | | 269 400 | 183 976 |
| Résultat d'exploitation A | | | | 2 599 | -83 975 |
| Opér. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | B | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | C | | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations (4) | | | 609 710 | 300 000 |
| | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (4) | | | | |
| | Reprises sur provisions, transferts de charges | | | | |
| | Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | Total | | | 609 710 | 300 000 |
| Charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 155 110 | 64 050 |
| | Intérêts et charges assimilés (5) | | | 185 362 | 87 949 |
| | Différences négatives de change | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Total | | | 340 472 | 151 999 |
| Résultat financier D | | | | 269 237 | 148 000 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (A + B + C + D) | | | | 271 837 | 64 024 |

1973 - 1974 - 1975 - 1976 - 1977 - 1978 - 1979 - 1980 - 1981 - 1982 - 1983 - 1984 - 1985 - 1986 - 1987 - 1988 - 1989 - 1990 - 1991 - 1992 - 1993 - 1994 - 1995 - 1996 - 1997 - 1998 - 1999 - 2000 - 2001 - 2002 - 2003 - 2004 - 2005 - 2006 - 2007 - 2008 - 2009 - 2010 - 2011 - 2012 - 2013 - 2014 - 2015 - 2016 - 2017 - 2018 - 2019 - 2020 - 2021 - 2022 - 2023 - 2024 - 2025

1973 INVESTISSEMENT

| | | Du 01/09/2024 Au 31/08/2025 12 mois | Du 08/02/2024 Au 31/08/2024 7 mois |
|--|---|---|--|
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| | Total | | |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 29 880 | 14 450 |
| | Total | 29 880 | 14 450 |
| Résultat exceptionnel | | F | |
| | | -29 880 | -14 450 |
| Participation des salariés aux résultats | | G | |
| Impôt sur les bénéfices | | H | |
| | | -92 261 | |
| BÉNÉFICE OU PÉRIÉ (±E±F - G - H) | | 334 217 | 49 573 |
| (1) Dont | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (2) Dont | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (3) Y compris | - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (4) Dont | produits concernant les entités liées | 9 710 | |
| (5) Dont | intérêts concernant les entités liées | | |

SAS 1973 INVESTISSEMENT

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/08/2025

Table des matières

| | | |
|-------|--|----|
| 1 | Faits caractéristiques de l'exercice | 2 |
| 1.1 | Événements principaux | 2 |
| 1.2 | Principes, règles et méthodes comptables | 2 |
| 2 | Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat | 3 |
| 2.1 | Actif immobilisé | 3 |
| 2.1.1 | État de l'actif immobilisé (brut) | 4 |
| 2.1.2 | Frais d'acquisitions sur titres | 5 |
| 2.1.3 | Informations relatives aux filiales et participations | 5 |
| 2.2 | Capitaux propres | 6 |
| 2.2.1 | Capital social | 6 |
| 2.2.2 | Variation des capitaux propres | 6 |
| 2.3 | Passifs et provisions | 7 |
| 2.3.1 | Provisions | 7 |
| 2.4 | État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice | 8 |
| 3 | Informations relatives à la fiscalité | 10 |
| 3.1 | Informations relatives au régime fiscal | 10 |
| 4 | Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan | 11 |
| 4.1 | Engagements financiers donnés et reçus | 11 |

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

La SAS 1973 INVESTISSEMENTS, en sa qualité de mère, a donné son accord pour la mise en place d'un régime d'intégration fiscale à compter du 1er septembre 2024, incluant les sociétés suivantes :

- SAS TOLERIE JANNIN-CARNET
- SAS PG2G IMMOBILIER

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

| | Immobilisations | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|-------------------------------|---|---------------------|---------------|-------------|---------------------|
| Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement et de développement - TOTAL I | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II | | | | |
| Corporelles | Terrains | | - | - | - |
| | Construction sur sol propre | | - | - | - |
| | Construction sur sol d'autrui | | - | - | - |
| | Inst. gales, agencés et am. des constructions | | - | - | - |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | - | - | - |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | | - | - | - |
| | Matériel de transport | | - | - | - |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | - | - | - |
| | Emballages récupérables et divers | | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | | - | - | - |
| | Avances et acomptes | | - | - | - |
| | TOTAL III | | | | |
| Financière | Participations évaluées par équivalence | | - | - | - |
| | Autres participations | 5 199 404 | - | - | 5 199 404 |
| | Autres titres immobilisés | | - | - | - |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 49 000 | - | - | 49 000 |
| | TOTAL IV | 5 248 404 | | | 5 248 404 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I-IV) | 5 248 404 | | | 5 248 404 |

2.1.2 Frais d'acquisitions sur titres

Les frais d'acquisitions sur les titres TJC ont été activés pour une valeur de 149 404 € le 8 mars 2024. Ils sont amortis en dérogatoire sur une durée de 5 ans.

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

| Filiales (+ de 50 % capital détenu). | Capital | Quote-part % | Valeurs comptables des titres détenus | | CA Hors taxes | Prêts/avances non remboursés |
|---|---------------------------------|------------------|---|-------|----------------------|---------------------------------|
| | Rés. et report avant affect. | Dividendes | Brute | Nette | Résultats | Cautions |
| SAS Tôlerie Jannin-Carnet Clôture 08/2025 | 207 500 2 043 574 | 100 % 600 000 | 5 000 000 5 000 000 | | 6 078 485 477 695 | - - |
| Observation : Le test de dépréciation a été réalisé selon la méthode du multiple d'EBITDA. Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié. | | | | | | |
| SAS PG2G IMMOBILIER Clôture 08/2025 | 50 000 (123 431) | 100 % - | 50 000 50 000 | | 124 364 1 727 | - - |
| Observation : Société immobilière. Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié. | | | | | | |

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

Le capital social est composé de 587 500 actions de 1 € de valeur nominale.

2.2.2 Variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | + | - | N |
|------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| Capital | 587 500 | - | - | 587 500 |
| Réserves, primes et écarts | - | 49 574 | - | 49 574 |
| Report à nouveau | - | - | - | - |
| Résultat | 49 574 | 334 217 | 49 574 | 334 217 |
| Subventions d'investissement | - | - | - | - |
| Provisions réglementées | 14 451 | 29 881 | - | 44 331 |
| Autres | - | - | - | - |
| TOTAL | 661 524 | 413 672 | 49 574 | 1 015 622 |

2.3 Passifs et provisions

2.3.1 Provisions

| Rubriques (a) | Situations et mouvements (b) | | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------------|
| | A | B | C | D |
| | Provisions au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice (C) |
| Provisions réglementées (1) | 14 451 | 29 881 | - | 44 331 |
| Provisions pour charges (2) | 64 050 | 155 110 | - | 219 160 |
| | 78 501 | 185 001 | | 263 491 |

- (1) Concerne l'amortissement des frais d'acquisition des titres de la filiale SAS Tôlerie Jannin-Carnet
- (2) Prime de non-conversion à la date de clôture des comptes annuels calculée selon la méthode suivante :

Tranche A : 7 % l'an à partir de la libération, en sus de l'intérêt annuel fixe, actualisée en vue de porter le taux global de rendement actuariel brut des Obligations, si elles ne sont pas converties avant la date de remboursement prévue ou en cas d'exigibilité anticipée, à 11 % l'an.

Tranche B : 8 % l'an à partir de la libération, en sus de l'intérêt annuel fixe, actualisée en vue de porter le taux global de rendement actuariel brut des Obligations, si elles ne sont pas converties avant la date de remboursement prévue ou en cas d'exigibilité anticipée, à 12 % l'an.

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an | |
|--|--|--|----------------|----------------|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | - | - | - | |
| | Prêts | - | - | - | |
| | Autres immobilisations financières | 49 000 | - | 49 000 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | - | - | - | |
| | Autres créances clients | 38 400 | 38 400 | - | |
| | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie* | - | - | - | |
| | Provisions pour dépréciation | - | - | - | |
| | Personnel et comptes rattachés | - | - | - | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | - | - | - | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 70 079 | 70 079 | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 21 445 | 21 445 | - |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | - | - | - |
| | | Divers | - | - | - |
| | Groupe et associés | 92 892 | 92 892 | - | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | - | - | - | |
| | Charges constatées d'avance | 808 | 808 | - | |
| TOTAL | | 272 824 | 223 624 | 49 000 | |
| Prêts Accordés en cours d'exercice | | | | - | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | - | |

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|--|-----------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | 2 012 500 | - | - | 2 012 500 |
| Autres emprunts obligataires | | 13 674 | 13 674 | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 1 an maximum à l'origine | - | - | - | - |
| | à plus d'1 an à l'origine | 2 340 792 | 406 232 | 1 652 321 | 282 239 |
| Emprunts et dettes financières divers | | - | - | - | - |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 87 210 | 87 210 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - | - |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 6 400 | 6 400 | - | - |
| | Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | - | - | - | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Groupe et associés | | - | - | - | - |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) | | 387 | 387 | - | - |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie | | - | - | - | - |
| Produits constatés d'avance | | - | - | - | - |
| TOTAL | | 4 460 963 | 513 904 | 1 652 321 | 2 294 739 |

| | |
|---|---------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | - |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 391 705 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture | - |

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

Les sociétés membres du groupe fiscalement intégré sont :

- SAS 1973 INVESTISSEMENTS
- SAS PG2G IMMOBILIER
- SAS TOLERIE JANNIN-CARNET

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements | Donnés | Reçus |
|---|-----------|---------|
| BPI: Fonds national de garantie « Transmission relance » | | 343 000 |
| BPI: Fonds régional de garantie « Rég Bourgogne Franche Comté 2 » | | 343 000 |
| Nantissement de 100% des titres acquis, pari-passu entre la Caisse d'Epargne et la Société Générale | 1 527 031 | |



COTELLE - HUBERT

Expertise Comptable & Audit

1973 INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 587 500 €
15B Rue de la Corvée
CHATENOY LE ROYAL (71880)
RCS CHALON SUR SAONE 984 562 470

RAPPORT SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 août 2025

SAS COTELLE-HUBERT

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes
Rattachée à la compagnie régionale de Besançon – Dijon



COTELLE - HUBERT
Expertise Comptable & Audit

1973 INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 587 500 €
15B Rue de la Corvée
CHATENOY LE ROYAL (71880)
RCS CHALON SUR SAONE 984 562 470

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES Exercice clos le 31 août 2025

Aux associés

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée

En application de l'article R. 223-16 du Code de commerce, nous avons été avisés de la convention suivante, mentionnée à l'article L. 223-19 dudit code, qui est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

1- Rémunération de présidence entre la société 1973 INVESTISSEMENT et la société TOLERIE JANNIN CARNET

Associé concerné

Société 1973 INVESTISSEMENT

Nature et objet

La société 1973 INVESTISSEMENT facture à la société T.J.C. une rémunération en contrepartie des prestations de présidence exécutés par la société 1973 INVESTISSEMENT, au bénéfice de celle-ci

Modalités

Montant de la rémunération de la présidence au titre de l'exercice 2024-2025 : 272 000 € HT

2- Rémunération de présidence entre la société VOICEA et la société 1973 INVESTISSEMENT

Associé concerné

Gilles BENNARDO

Nature et objet

La société VOICEA facture à la société 1973 INVESTISSEMENTS une rémunération en contrepartie des prestations de présidence exécutés par la société VOICEA, au bénéfice de celle-ci

Modalités

Montant de la rémunération de la présidence au titre de l'exercice 2024-2025 : 229 200 € HT

Fait à CHALON-SUR-SAONE

Le 1er décembre 2025

Pour CAGEC COTELLE & HUBERT
Christophe GREVOST
Commissaire aux comptes associé

1973 INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 587.500 euros

SIEGE SOCIAL : 15B Rue de la Corvée

71880 CHATENOÏ LE ROYAL

984 562 470 RCS CHALON SUR SAONE

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 DECEMBRE 2025**

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOUT 2025**

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 334.217,31 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice : bénéfice de 334.217,31 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

A la réserve légale, soit 16.710,87 euros

Aux autres réserves, soit 317.506,44 euros

TOTAL 334.217,31 euros 334.217,31 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois précédents exercices, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa du même article.

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

Pour copie certifiée conforme,
Le Président

