

La « Société »

|   |
|---|
| <b>EXTRAIT DU PROCES-VERBAL<br/>DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE<br/>DU 27 JANVIER 2026</b> |
|---|

L'an deux mille vingt-six,  
Le 27 janvier,  
A 10 heures.

Les associés de la Société se sont réunis au siège social en assemblée générale ordinaire annuelle (l'« **Assemblée Générale** »).

[...]

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de l'Assemblée Générale est le suivant :

- [...]
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025 ;
- [...]
- Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités.

[...]

**DEUXIEME RESOLUTION**

*(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 septembre 2025)*

**L'Assemblée Générale,**

Après avoir pris connaissance (i) des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2025, (ii) du rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société pendant l'exercice clos le 30 septembre 2025 et sur les comptes dudit exercice,

**Décide** d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 369.644 euros, comme suit :

**Origine :**

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>Résultat bénéficiaire de l'exercice</b> | <b>369.644 €</b> |
| Report à nouveau antérieur                 | 183.266 €        |

|                                      |                  |
|--------------------------------------|------------------|
| <b>Total Bénéfice distribuable :</b> | <b>552.910 €</b> |
|--------------------------------------|------------------|

**Affectation :**

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| A titre de dividendes aux associés | 299.000 € |
| Le solde                           | 253.910 € |
| Au compte « report à nouveau »     | 253.910 € |

Après affectation le compte « report à nouveau » s'élève à 253.910 € euros.

**Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc de 65 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2<sup>o</sup> du Code général des impôts s'élève à 106 600 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 192 400 euros.

**L'Assemblée Générale,**

**Décide** d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

**L'Assemblée Générale,**

**Prend acte** que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, pour les personnes physiques qui y ont intérêt, soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40%. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

**L'Assemblée Générale,**

**Reconnait** avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2<sup>o</sup> du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercices  | Dividendes éligibles à l'abattement de 40% | Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% |
|------------|--|--|
| 31/09/2024 | 106.600 €                                  | 192.400 €                                      |
| 31/09/2023 | 151.710 €                                  | 147.290 €                                      |
| 31/09/2022 | 91.020 €                                   | 67.980 €                                       |

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

[...]

**CINQUIEME RESOLUTION**

*(Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités)*

**L'Assemblée Générale,**

**Donne** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes, et plus particulièrement à Me Henri DE CROZALS, SCP DORIA AVOCATS, 23 Bis Rue Maguelone, 34000 Montpellier, à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

\*\*\*\*\*

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par tous les associés et répertorié sur le registre d'Assemblée Générale.

**EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE CO-GERANT DE LA SOCIETE**

\_\_\_\_\_  
**Le Co-gérant,**  
M. Lionel PENFRAT





**VENCEA**

Société à responsabilité limitée au capital de 1.380.000 €  
Siège social : Parc Georges Besse – 260 Chemon de la Tour de l'Évêque – 30000 Nîmes  
328 918 503 RCS NIMES

La « **Société** »

---

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025**

Certifiés conformes à l'original.

---

**Le Co-gérant**  
M. Lionel PENFRAT



# BILAN - ACTIF

01000 - SARL VENCEA

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

| ACTIF   | Valeurs au 30/09/25 |                  |                  | Valeurs au       |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes      | 30/09/24         |
| Capital souscrit non appelé                             |                     |                  |                  |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles                           |                     |                  |                  |                  |
| Frais d'établissement                                   |                     |                  |                  |                  |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires               | 76 602              | 74 887           | 1 715            | 2 254            |
| Fonds commercial (1)                                    | 1 269 647           |                  | 1 269 647        | 1 269 647        |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                  |                  |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations corporelles                             |                     |                  |                  |                  |
| Terrains  |                     |                  |                  |                  |
| Constructions   | 422 462             | 354 479          | 67 983           | 58 796           |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |                     |                  |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                      | 581 081             | 356 847          | 224 234          | 31 815           |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                  |                  |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations financières (2)                         |                     |                  |                  |                  |
| Participations  |                     |                  |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                |                     |                  |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                               |                     |                  |                  |                  |
| Prêts   |                     |                  |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                      | 29 631              |                  | 29 631           | 29 631           |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>2 379 423</b>    | <b>786 213</b>   | <b>1 593 211</b> | <b>1 392 143</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                     |                  |                  |                  |
| Stocks et en-cours                                      |                     |                  |                  |                  |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                  |                  |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                  |                  |                  |
| Marchandises  |                     |                  |                  |                  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |                     |                  |                  |                  |
| Créances  |                     |                  |                  |                  |
| Clients (3)   | 422 274             |                  | 422 274          | 482 241          |
| Clients douteux, litigieux (3)                          | 160 718             | 131 592          | 29 126           | 27 487           |
| Clients Factures à établir (3)                          | 56 555              |                  | 56 555           | 52 560           |
| Personnel et comptes rattachés (3)                      | 700                 |                  | 700              | 700              |
| Créances fiscales et sociales (3)                       | 22 014              |                  | 22 014           | 23 171           |
| Fournisseurs débiteurs                                  | 15 057              |                  | 15 057           | 8 396            |
| Groupe et associés (3)                                  | 9 421               |                  | 9 421            | 81 821           |
| Débiteurs divers (3)                                    |                     |                  |                  |                  |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                         |                     |                  |                  |                  |
| Actions propres   |                     |                  |                  |                  |
| Autres titres   | 438 206             |                  | 438 206          | 426 312          |
| Instruments de trésorerie                               |                     |                  |                  |                  |
| Disponibilités  | 999 444             |                  | 999 444          | 1 008 381        |
| Charges constatées d'avance (3)                         | 33 374              |                  | 33 374           | 34 481           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>2 157 764</b>    | <b>131 592</b>   | <b>2 026 172</b> | <b>2 145 549</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                  |                  |                  |
| Primes de remboursement des emprunts                    |                     |                  |                  |                  |
| Écarts de conversion actif                              |                     |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                              | <b>4 537 187</b>    | <b>917 804</b>   | <b>3 619 382</b> | <b>3 537 693</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

01000 - SARL VENCEA

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

| PASSIF   | Valeurs<br>au 30/09/25 | Valeurs<br>au 30/09/24 |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                        |
| Capital ( dont versé : 0 )                                 | 1 380 000              | 1 380 000              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                        |                        |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                        |
| Écart d'équivalence  |                        |                        |
| Réserves   |                        |                        |
| Réserve légale   | 159 000                | 159 000                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                        |
| Réserves réglementées                                      |                        |                        |
| Autres réserves  | 77 053                 | 77 053                 |
| Report à nouveau   | 183 266                | 82 196                 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 369 644                | 400 070                |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | <b>2 168 963</b>       | <b>2 098 319</b>       |
| Subventions d'investissement                               |                        |                        |
| Provisions réglementées                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>                             | <b>2 168 963</b>       | <b>2 098 319</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                        |
| Avances conditionnées                                      |                        |                        |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                        |
| <b>PROVISIONS</b>  |                        |                        |
| Provisions pour risques                                    |                        |                        |
| Provisions pour charges                                    | 83 222                 | 83 222                 |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    | <b>83 222</b>          | <b>83 222</b>          |
| <b>DETTES (1)</b>  |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                        |                        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                |                        |                        |
| Groupe et associés   | 316 836                | 307 895                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                        |
| Fournisseurs   | 78 353                 | 78 676                 |
| Fournisseurs, factures non parvenues                       | 1 771                  | 10 554                 |
| Dettes fiscales et sociales                                | 527 053                | 501 454                |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            |                        |                        |
| Autres dettes  | 22 729                 | 35 222                 |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                | 420 455                | 422 350                |
| <b>TOTAL DETTES</b>  | <b>1 367 197</b>       | <b>1 356 151</b>       |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>3 619 382</b>       | <b>3 537 693</b>       |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 367 197

1 356 151