

A.N.L.
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 688 940 euros
Siège social : 98, rue du Port Foulon
50400 GRANVILLE
820 014 330 RCS COUTANCES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 JANVIER 2026**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2025 s'élevant à 197 005,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	197 005,52 euros
A la réserve légale	9 850,28 euros
Le solde	187 155,24 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 287 986,21 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 juillet 2022 : néant

Exercice clos le 31 juillet 2023 : néant

Exercice clos le 31 juillet 2024 : 50 000 euros (dividendes éligibles à l'abattement de 40 %)

Nous vous précisons que l'assemblée générale du 23 décembre 2025 a décidé de réaliser une distribution exceptionnelle de 100 000 euros (dividendes éligibles à l'abattement de 40 %).

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 janvier 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/07/2025

Néant ☐Copie Certifiée
Conforme

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/07/2025 ③	Net 31/07/2024 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	1 000	AM	1 000	
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	499 351	AU	94 203	405 148
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	2 533 541	CV	2 533 541	2 705 142
Créances rattachées à des participations (2)	BB	20 000	BC	20 000	
Autres titres immobilisés (2)	BD	160 010	BE	160 010	160 010
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	3 213 902	BK	94 203	3 119 699
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	323 420	BY	323 420	132 800
Autres créances (3)	BZ	2 184 114	CA	398 000	1 786 114
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	242 586	CG	242 586	44 494
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 697	CI	3 697	2 733
TOTAL III	CJ	2 753 817	CK	398 000	2 355 817
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	5 967 719	IA	492 203	5 475 516
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/07/2025

Néant ☐

			Net	31/07/2025	Net	31/07/2024
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	1 688 940	DA	1 688 940		1 688 940
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	1 517 208		1 516 435
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC			
Réserve légale (3)			DD	96 504		92 572
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	1 200 831		1 176 116
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	197 006		78 647
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	4 700 489		4 552 710
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		TOTAL III	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	363 133		389 666
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	219 803		200 927
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	26 098		23 712
Dettes fiscales et sociales			DY	125 593		48 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			650
Autres dettes			EA	40 400		
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		TOTAL IV	EC	775 028		663 279
Écarts de conversion passif		V	ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	5 475 516		5 215 989

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	441 393	304 845
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/07/2025

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/07/2024
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	555 807	FH		FI	555 807	348 507
Chiffre d'affaires net	FJ	555 807	FK		FL	555 807	348 507
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	12 000	1 750
Autres produits (1) (11)					FQ	651	1
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	568 459	350 258
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	131 754	74 225
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	18 007	16 950
Salaires et traitements					FY	195 835	68 400
Charges sociales (10)					FZ	65 382	35 302
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	89 341	3 295
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	461	1 756
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	500 780	199 927
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	67 679	150 330
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	174 645	183 331
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	3 330	2 056
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	210	8 339
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	5 334	186
Total des produits financiers (V)					GP	183 519	193 911
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	31 270	22 809
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	31 270	22 809
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	152 249	171 102
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	219 928	321 432

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/07/2025

Néant ☐

		31/07/2025	31/07/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	825 4507 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	825 4507 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	4580 447
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	383 884169 838
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	399 228
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	783 156250 285
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	42 294-242 785
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	65 216
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 577 428551 669
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 380 422473 022
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	197 00678 647
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	59 47927 829
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	12 0001 750
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	65 38244 028
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 38 617		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6 26 765		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7 26 765		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 5 475 516 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 197 006 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2024 au 31/07/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

737 rue de la Parfonterie - 50400 GRANVILLE

Convention d'intégration fiscale :

L'intégration fiscale a pris fin à la suite de la cession de la filiale GRANCO et à la fusion de la société ANL GESTION.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables 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,

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

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7.440 € ht.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	168 894	10.00000	1 688 940
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	168 894	10.00000	1 688 940

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
498760271 SARL PORT FOULON LOCATION	4 000	100.00	1		8 000
98 RUE DU PORT FOULON	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	-263 421		1		-147 538
509563052 SARL LB INVEST	1 207 220	50.37	2 280 375		
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	7 007 775	100 744	2 280 375		1 428 676
880513759 SCI LE BRIS IMMOB	1 000	50.00	500		22 260
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	-6 793		500		-17 116
878519214 SCI ANTHONICO	1 000	50.00	500		39 764
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	2 343		500		6 519
878874049 SARL HISTOIRE D'EAU	35 000	50.00	17 500		737 732
73 RUE DU 8 JUIN 1944	-----	-----	-----	-----	-----
50400 YQUELON	157 178		17 500		24 505

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
899527030 SCI PACO II	40 000	20.00	8 000		36 000
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	57 638		8 000		11 658
818850406 SARL LAVAGE DE LA BAIE	50 000	10.00	16 665		307 991
ROUTE DE VILLEDIEU	-----	-----	-----	-----	-----
50400 YQUELON	133 914		16 665		22 801
894835271 SARL NAL IMMO	1 000	15.00	150		28 000
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	21 516		150		11 025
953903085 SAS IMMOBILIERE LB BELLIARC	100 000	36.00	36 000		25 000
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	60 781		36 000		-24 091
951719046 SAS LB BELLIARD	500 000	36.00	125 050		11 293 729
30 ROUTE DE FOUGERES	-----	-----	-----	-----	-----
53120 GORRON	842 226		125 050		131 283

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
984444950 SARL L'IMMORTELLE	5 000	95.00	4 750		32 356
98 RUE DU PORT FOULON					
50400 GRANVILLE	-89 618		4 750		-90 584
989659503 SCI LE BRS FAMILY	5 000	99.98	4 999		
98 RUE DU PORT FOULON					
50400 GRANVILLE					
878874049 SARL HISTOIRE D'EAU	35 000	50.00	17 500		737 732
73 RUE DU 8 JUIN 1944					
50400 YQUELON	157 178		17 500		24 505

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
925002727 SCI LE CAFE DU COINC	1 000	30.00	300		
98 RUE DU PORT FOULON					
50400 GRANVILLE	-4 799		125 050		-5 799

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 000
TOTAL			1 000
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	490 344		186 638
Mat. de bureau et info., mobilier	1 639		8 152
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	491 983		194 790
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 705 142		47 499
Autres titres immobilisés	160 010		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	2 865 152		47 499
TOTAL GENERAL	3 357 135		243 289

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 000
TOTAL			1 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	185 784	491 199	
Mat. de bureau et info., mobilier	1 639	8 152	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	187 423	499 351	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	199 100	2 553 541	
Autres titres immobilisés		160 010	
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	199 100	2 713 551	
TOTAL GENERAL	386 523	3 213 902	

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		3 240	87 701		90 941
Matériel de bureau et informatique, mobilier		55	4 847	1 640	3 262
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 295	92 548	1 639	94 203
TOTAL GÉNÉRAL		3 295	92 548	1 639	94 203

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ				TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

- 18 -

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation		398 000			398 000

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)		398 000			398 000
--------------------------	--	---------	--	--	---------

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles 398 000

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	20 000		20 000
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	323 420	323 420	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 508	5 508	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 178 605	2 178 605	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	3 697	3 697	
TOTAL	2 531 231	2 511 231	20 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	363 133	29 499	285 245	48 389
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 098	26 098		
Personnel et comptes rattachés	5 500	5 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 373	9 373		
Impôts sur les bénéfices	52 073	52 073		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 264	57 264		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 383	1 383		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	219 803	219 803		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	40 400	40 400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	775 028	441 393	285 245	48 389
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 417			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	4 854			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	4 552 710
Distributions	50 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	4 602 710
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 602 710
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	773
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	28 647
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-128 647
Variations en cours d'exercice	-99 227
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	4 503 483
Résultat de l'exercice	197 006
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	4 700 489

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2025	31/07/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 617	1 732
Emprunts et dettes financières diverses	5 431	5 676
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 200	23 496
Dettes fiscales et sociales	16 256	18 231
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 400	
TOTAL	85 904	49 136

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2025	31/07/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 617	1 732
51860000 BANQUE INTERETS COURUS A PAYER	1 617	1 732
Emprunts et dettes financières diverses	5 431	5 676
45580000 INTERETS CC A PAYER	5 431	5 676
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 200	23 496
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	22 200	23 496
Dettes fiscales et sociales	16 256	18 231
42860000 Pers.autr.charges a payer	5 500	11 500
43860000 Autr.charg.social.a payer	9 373	6 343
44860000 Charge à payer de TVS selon émissions de Co²	1 383	388
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 400	
41980000 Rrr a accord. avr à établir	40 400	
TOTAL	85 904	49 136

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/07/2025	31/07/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
Charges constatées d'avance	31/07/2025	31/07/2024
Charges d'exploitation	3 697	2 733
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	3 697	2 733

Détail du résultat exceptionnel

[illegible]

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	



SARL A.N.L

Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 688 940 €
Siège social : 737, Rue de la Parfonterie – 50 400 GRANVILLE
R.C.S : COUTANCES 820 014 330

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 juillet 2025

SAS SOFICOM AUDIT
Siège social : PERICENTRE III - 26, avenue
De Thiès - 14 076 CAEN
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

SA KPMG
Siège social : Tour EQHO – 2 avenue Gambetta – CS
60055 – 92066 Paris La Défense Cedex
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
VERSAILLES et du CENTRE

A l'Assemblée Générale de la SARL A.N.L,

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 SARL A.N.L relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 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.

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 1^{er} août 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes annuels de l'exercice clos au 31 juillet 2025.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 la gérance.

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 Caen, le 15 janvier 2026

SOFICOM AUDIT
Commissaire aux comptes

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV -
Nitro Sign Premium avec
une tablette de signature
pour le compte de Laurent
ROUSSELOT
Date : 15/01/2026 15:48:11

Laurent ROUSSELOT
Le Commissaire aux comptes

Fait à Saint-Lô, le 15 janvier 2026

KPMG SA
Commissaire aux comptes

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro Sign
Premium pour le compte de Yohann
BOSSARD (ybossard@kpmg.fr)
Date : 15/01/2026 17:09:17
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par email : 447991

Yohann BOSSARD
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/07/2025	Net Au 31/07/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	1 000		1 000	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	499 351	94 203	405 148	488 688
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 533 541		2 533 541	2 705 142
Créances rattachées à des participations	20 000		20 000	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	160 010		160 010	160 010
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	3 213 902	94 203	3 119 699	3 353 840
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	323 420		323 420	132 800
Autres	2 184 114	398 000	1 786 114	1 682 122
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	242 586		242 586	44 494
Charges constatées d'avance	3 697		3 697	2 733
TOTAL (II)	2 753 817	398 000	2 355 817	1 862 149
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	5 967 719	492 203	5 475 516	5 215 989

Bilan Passif

	Net Au 31/07/2025	Net Au 31/07/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 688 940	1 688 940
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 517 208	1 516 435
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	96 504	92 572
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 200 831	1 176 116
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	197 006	78 647
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 700 489	4 552 710
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	363 133	389 666
Emprunts et dettes financières diverses	219 803	200 927
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 098	23 712
Dettes fiscales et sociales	125 593	48 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		650
Autres dettes	40 400	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	775 028	663 279
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	5 475 516	5 215 989
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2024 au 31/07/2025		Du 01/08/2023 Au 31/07/2024	
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	555 807		555 807	348 507
Chiffre d'affaires Net	555 807		555 807	348 507
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			12 000	1 750
Autres produits			651	1
TOTAL (I)			568 459	350 258
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			131 754	74 225
Impôts, taxes et versements assimilés			18 007	16 950
Salaires et traitements			195 835	68 400
Charges sociales			65 382	35 302
Dotations aux amortissements sur immobilisations			89 341	3 295
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			461	1 756
TOTAL (II)			500 780	199 927
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			59 479	27 829
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			67 679	150 330
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			174 645	183 331
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			3 330	2 056
Autres intérêts et produits assimilés (3)			210	8 339
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			5 334	186
TOTAL (V)			183 519	193 911
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			31 270	22 809
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			31 270	22 809
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			152 249	171 102
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			219 928	321 432

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/08/2024
Au 31/07/2025Du 01/08/2023
Au 31/07/2024

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	825 450	7 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	825 450	7 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	80 447
Sur opérations en capital	383 884	169 838
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	399 228	
TOTAL (VIII)	783 156	250 285
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	42 294	-242 785
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	65 216	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 577 428	551 669
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 380 422	473 022
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	197 006	78 647

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 5 475 516 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 197 006 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2024 au 31/07/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

737 rue de la Parfonterie - 50400 GRANVILLE

Convention d'intégration fiscale :

L'intégration fiscale a pris fin à la suite de la cession de la filiale GRANCO et à la fusion de la société ANL GESTION.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables 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,

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

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7.440 € ht.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	168 894	10.00000	1 688 940
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	168 894	10.00000	1 688 940

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
498760271 SARL PORT FOULON LOCATION	4 000	100.00	1		8 000
98 RUE DU PORT FOULON	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	-263 421		1		-147 538
509563052 SARL LB INVEST	1 207 220	50.37	2 280 375		
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	7 007 775	100 744	2 280 375		1 428 676
880513759 SCI LE BRIS IMMOB	1 000	50.00	500		22 260
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	-6 793		500		-17 116
878519214 SCI ANTHONICO	1 000	50.00	500		39 764
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	2 343		500		6 519
878874049 SARL HISTOIRE D'EAU	35 000	50.00	17 500		737 732
73 RUE DU 8 JUIN 1944	-----	-----	-----	-----	-----
50400 YQUELON	157 178		17 500		24 505

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
899527030 SCI PACO II	40 000	20.00	8 000		36 000
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	57 638		8 000		11 658
818850406 SARL LAVAGE DE LA BAIE	50 000	10.00	16 665		307 991
ROUTE DE VILLEDIEU	-----	-----	-----	-----	-----
50400 YQUELON	133 914		16 665		22 801
894835271 SARL NAL IMMO	1 000	15.00	150		28 000
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	21 516		150		11 025
953903085 SAS IMMOBILIERE LB BELLIARD	100 000	36.00	36 000		25 000
737 RUE DE LA PARFONTERIE	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	60 781		36 000		-24 091
951719046 SAS LB BELLIARD	500 000	36.00	125 050		11 293 729
30 ROUTE DE FOUGERES	-----	-----	-----	-----	-----
53120 GORRON	842 226		125 050		131 283

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
984444950 SARL L'IMMORTELLE	5 000	95.00	4 750		32 356
98 RUE DU PORT FOULON	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	-89 618		4 750		-90 584
989659503 SCI LE BRS FAMILY	5 000	99.98	4 999		
98 RUE DU PORT FOULON	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE					
878874049 SARL HISTOIRE D'EAU	35 000	50.00	17 500		737 732
73 RUE DU 8 JUIN 1944	-----	-----	-----	-----	-----
50400 YQUELON	157 178		17 500		24 505
	-----	-----	-----	-----	-----

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
925002727 SCI LE CAFE DU COINC	1 000	30.00	300		
98 RUE DU PORT FOULON	-----	-----	-----	-----	-----
50400 GRANVILLE	-4 799		125 050		-5 799
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 000
TOTAL				1 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport	490 344			186 638
Mat. de bureau et info., mobilier	1 639			8 152
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		491 983		194 790
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 705 142			47 499
Autres titres immobilisés	160 010			
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		2 865 152		47 499
TOTAL GENERAL		3 357 135		243 289
Cadre B		Diminutions	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 000	
TOTAL			1 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport	185 784		491 199	
Mat. de bureau et info., mobilier	1 639		8 152	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		187 423	499 351	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	199 100		2 553 541	
Autres titres immobilisés			160 010	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		199 100	2 713 551	
TOTAL GENERAL		386 523	3 213 902	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :					
- Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		3 240	87 701		90 941
Matériel de bureau et informatique, mobilier		55	4 847	1 640	3 262
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 295	92 548	1 639	94 203
TOTAL GÉNÉRAL		3 295	92 548	1 639	94 203

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Continuation des mouvements annuels et provision pour amortissements dérogatoires								
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et dvp.								
Fonds commercial								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions :								
- Sur sol propre								
- Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions								
Inst. techniques, mat. et outillage industriels								
Inst. gales, agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bur. et informat., mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acqui. de titres de particip.								
TOTAL GÉNÉRAL								
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
		TOTAL I			
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
		TOTAL II			
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation		398 000			398 000
		TOTAL III			398 000
TOTAL GENERAL (I+II+III)		398 000			398 000
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		398 000			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	20 000		20 000
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	323 420	323 420	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 508	5 508	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 178 605	2 178 605	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	3 697	3 697	
TOTAL	2 531 231	2 511 231	20 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	363 133	29 499	285 245	48 389
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 098	26 098		
Personnel et comptes rattachés	5 500	5 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 373	9 373		
Impôts sur les bénéfices	52 073	52 073		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 264	57 264		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 383	1 383		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	219 803	219 803		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	40 400	40 400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	775 028	441 393	285 245	48 389
(1) <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
(1) <i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	26 417			
(2) <i>Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	4 854			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	4 552 710
Distributions	50 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	4 602 710
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 602 710
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	773
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	28 647
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-128 647
Variations en cours d'exercice	-99 227
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	4 503 483
Résultat de l'exercice	197 006
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	4 700 489

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 617	1 732
Emprunts et dettes financières diverses	5 431	5 676
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 200	23 496
Dettes fiscales et sociales	16 256	18 231
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 400	
TOTAL	85 904	49 136

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 617	1 732
51860000 BANQUE INTERETS COURUS A PAYER	1 617	1 732
Emprunts et dettes financières diverses	5 431	5 676
45580000 INTERETS CC A PAYER	5 431	5 676
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 200	23 496
40810000 FOUNISSEURS FACT. NON PARVENUES	22 200	23 496
Dettes fiscales et sociales	16 256	18 231
42860000 Pers.autr.charges a payer	5 500	11 500
43860000 Autr.charg.social.a payer	9 373	6 343
44860000 Charge à payer de TVS selon émissions de Co ²	1 383	388
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 400	
41980000 Rrr a accord. avr à etablir	40 400	
TOTAL	85 904	49 136

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2025	31/07/2024
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	3 697	2 733
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	3 697	2 733

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
---------------------------------	---------	----------

TOTAL

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
----------------------------------	---------

Total