

ILG INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 2 509 802 euros
Siège social : 17 bis allée Centrale - 94000 CRETEIL
883 508 681 R.C.S. CRETEIL

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 FÉVRIER 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2025

L'Associé unique **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025 s'élevant à 10 278 620,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	10 278 620,24 euros
A la réserve légale	226 419,31 euros

Solde	10 052 200,93 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	216 656,67 euros
Soit un bénéfice distribuable de	10 268 857,60 euros

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 10 268 857,60 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 13 029 639,80 euros.

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

Exercice clos le 31 août 2022 :

Néant.

Exercice clos le 31 août 2023 :

Néant.

Exercice clos le 31 août 2024 :

Dividendes distribués : 250 000,00 euros, soit environ 0,0996 euros par part

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 250 000,00 euros

DocuSigned by:

3E2C24BB70E041D...

Certifié conforme
La Gérance

Bilan Actif

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
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 immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	14 407	8 548	5 859	8 088
Autres immobilisations corporelles	19 526	12 051	7 475	10 032
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	8 362 939		8 362 939	2 509 802
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	8 396 872	20 599	8 376 273	2 527 921
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens	377 202		377 202	
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	22 200		22 200	22 200
Autres	3 110 532		3 110 532	329 519
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 300 000		1 300 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	142 678		142 678	140 067
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	4 952 611		4 952 611	491 786
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	13 349 483	20 599	13 328 884	3 019 707

Bilan Passif

	Du 01/09/2024	Du 01/09/2023
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 2 509 802	2 509 802	2 509 802
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	24 561	9 363
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	216 657	177 901
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 278 620	303 954
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	13 029 640	3 001 020
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	15 741	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	7 789	
Dettes :		
- Fiscales et sociales	275 715	18 688
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	299 244	18 688
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	13 328 884	3 019 707

Compte de résultat

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	222 000		222 000	215 000
Chiffre d'affaires net	222 000		222 000	215 000
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				1 113
Autres produits			11	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			222 011	216 119
Charges d'exploitation				
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 approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			219 278	36 232
Impôts, taxes et versements assimilés			3 458	2 259
Salaires et traitements			174 347	123 911
Charges sociales			61 101	53 957
- Amortissements sur immobilisations			5 800	5 933
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			61	3
CHARGES D'EXPLOITATION			464 046	222 296
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier			4 776	4 776
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-242 035	-6 177
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				320 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			65 992	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			65 992	320 000
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			9	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			9	
RÉSULTAT FINANCIER			65 983	320 000
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-176 052	313 823

Compte de résultat (Suite)

	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13 280 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 280 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	51 316	13 102
Sur opérations en capital	2 509 802	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 561 118	13 102
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	10 718 882	-13 102
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	264 210	-3 232
TOTAL DES PRODUITS	13 568 003	536 119
TOTAL DES CHARGES	3 289 383	232 166
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	10 278 620	303 954

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 13 328 884 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 10 278 620 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

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.

Faits caractéristiques

Le 24/09/2024 la société a cédé ses titres ITQ Group et a acquis des titres Mylik qui devient tête de groupe du groupe ITQ. Sur l'exercice la société a acquis des titres dans plusieurs filiales : JIJ Mouffetard, ILG Marciano 2 et ILG ISR.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | XXX ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	14 407		
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	18 511		1 015
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 918		1 015
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	2 509 802		8 362 939
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 509 802		8 362 939
TOTAL GÉNÉRAL	2 542 720		8 363 954

	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			14 407	
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			19 526	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			33 933	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations		2 509 802	8 362 939	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		2 509 802	8 362 939	
TOTAL GÉNÉRAL		2 509 802	8 396 872	

Commentaires : néant

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	6 319	2 229		8 548
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 479	3 571		12 051
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 799	5 800		20 599
TOTAL GÉNÉRAL	14 799	5 800		20 599

Ventilation des mouvements affectant la 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				

Commentaires : néant

Etat des provisions

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992				
- Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				
	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 200	22 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	203	203	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 100 329	3 100 329	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 000	10 000	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	3 132 732	3 132 732	
(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			

Commentaires : néant

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 789	7 789		
Personnel et comptes rattachés	425	425		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 398	14 398		
Impôts sur les bénéfices	255 608	255 608		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 393	4 393		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	891	891		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	15 741	15 741		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	299 244	299 244		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	15 273	10 878
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 273	10 878

Détail des charges à payer

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	15 272.72	10 877.68
42820000 PROVISION CP	424.95	1 054.67
43800000 TAXE D'APPRENTISSAGE	6.04	10.53
43820000 PROVISION CP	57.07	98.82
43866000 CHARGES SOC GERANT	14 029.66	9 478.66
44860000 CHARGES A PAYER	755.00	235.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 272.72	10 877.68

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :					
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice					
TOTAL					
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice :					

Commentaires : néant

Engagements financiers

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaires : néant

	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Résultats des cinq derniers exercices

	31/08/2025	31/08/2024	31/08/2023	31/08/2022	31/08/2021
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	2 509 802	2 509 802	2 509 802	2 509 802	2 509 802
Nombre : - D'actions émises	2 509 802	2 509 802	2 509 802	2 509 802	2 509 802
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	222 000	215 000	180 000	180 000	180 000
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	10 548 630	306 655	66 289	34 506	43 896
Impôts sur les bénéfices	264 210	-3 232	-2 454	-2 916	5 980
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	10 284 420	309 887	68 743	37 422	37 916
- Dotations aux amortissements et provisions	10 278 620	303 954	64 321	34 253	36 641
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	4				
- Dotations aux amortissements et provisions	4				
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	1	1	1		
Montant de la masse salariale	174 347	123 911	93 846	91 673	79 000
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	61 101	53 957	52 302	33 403	34 590

Commentaires : néant