

**HOLDING GUERNY VELOCITY**

**Société à responsabilité limitée  
au capital de 265 000 euros  
Siège social : 1, quai de Vauban  
56360 LE PALAIS  
907 981 427 RCS LORIENT**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 15 janvier 2026**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à -34 102,43 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : .....-34 102,43 euros

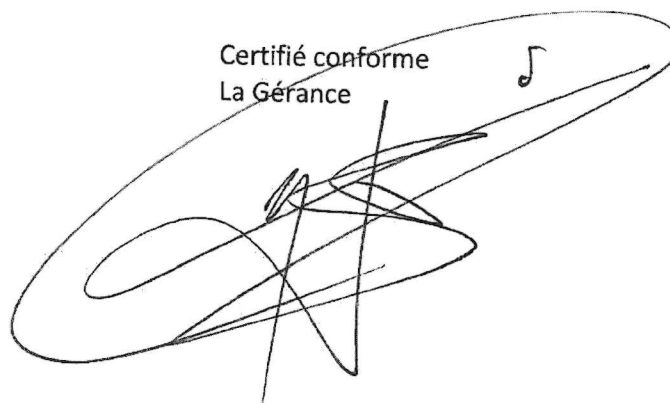
Au compte « **report à nouveau** » .....-34 102,43 euros  
S'élevant ainsi à -34 102,43 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 janvier 2026**

Certifié conforme  
La Gérance



# Bilan actif

| Postes  | Brut<br>2024-<br>2025 | Amort. &<br>dépréc. | Net<br>2024-<br>2025 | Net<br>2023-<br>2024 |
|---|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé (I)   |                       |                     |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>  |                       |                     |                      |                      |
| Frais d'établissement   | 16 358                | 11 878              | 4 480                | 7 761                |
| Frais de recherche et développement   |                       |                     |                      |                      |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires |                       |                     |                      |                      |
| Fonds commercial  |                       |                     |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles  |                       |                     |                      |                      |
| Avances et acomptes   |                       |                     |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>  |                       |                     |                      |                      |
| Terrains  |                       |                     |                      |                      |
| Constructions   |                       |                     |                      |                      |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels                   |                       |                     |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles  | 40 402                | 34 229              | 6 173                | 16 242               |
| Immobilisations corporelles en cours  |                       |                     |                      |                      |
| Avances et acomptes   |                       |                     |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>  |                       |                     |                      |                      |
| Participations  | 688 146               |                     | 688 146              | 688 146              |
| Créances rattachées à des participations  |                       |                     |                      |                      |
| Autres titres immobilisés   |                       |                     |                      |                      |
| Prêts   |                       |                     |                      |                      |
| Autres immobilisations financières  |                       |                     |                      |                      |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>  | <b>744 906</b>        | <b>46 107</b>       | <b>698 799</b>       | <b>712 149</b>       |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>   |                       |                     |                      |                      |
| Matières premières et autres approvisionnements                                 |                       |                     |                      |                      |
| En-cours de production  |                       |                     |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis  |                       |                     |                      |                      |
| Marchandises  |                       |                     |                      |                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes  |                       |                     |                      |                      |
| <b>CRÉANCES</b>   |                       |                     |                      |                      |
| Créances clients et comptes rattachés   | 19 200                |                     | 19 200               |                      |
| Autres créances   | 165 595               |                     | 165 595              | 180 875              |
| Capital souscrit - appelé, non versé  |                       |                     |                      |                      |
| <b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>  |                       |                     |                      |                      |
| Actions propres   |                       |                     |                      |                      |
| Autres titres et instruments de trésorerie                                      |                       |                     |                      |                      |
| <b>DISPONIBILITÉS ET CHARGES</b>  |                       |                     |                      |                      |
| Disponibilités  | 11 073                |                     | 11 073               | 17 352               |
| Charges constatées d'avance   | 5 048                 |                     | 5 048                | 4 580                |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>  | <b>200 916</b>        |                     | <b>200 916</b>       | <b>202 807</b>       |
| Frais d'émission des emprunts (IV)  |                       |                     |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations (V)                                     |                       |                     |                      |                      |
| Écarts de conversion - Actif (VI)   |                       |                     |                      |                      |

| Postes  | Brut<br>2024-<br>2025 | Amort. &<br>dépréc. | Net<br>2024-<br>2025 | Net<br>2023-<br>2024 |
|---|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>945 822</b>        | <b>46 107</b>       | <b>899 715</b>       | <b>914 956</b>       |

## Bilan passif

| Postes   | Net                                       | Net            |
|--|---|----------------|
|  | 2024-<br>2025                             | 2023-<br>2024  |
| Capital  | 265 000                                   | 265 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                 |   |                |
| Écarts de réévaluation                                 |   |                |
| Écarts d'équivalence                                   |   |                |
| <b>RÉSERVES</b>  |   |                |
| Réserve légale   | 26 500                                    | 26 500         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |   |                |
| Réserves réglementées                                  |   |                |
| Réserves indisponibles                                 |   |                |
| Autres réserves  | 175 458                                   | 99 465         |
| Report à nouveau                                       |   |                |
| Résultat de l'exercice                                 | -34 102                                   | 75 993         |
| Subventions d'investissement                           |   |                |
| Provisions réglementées                                |   |                |
|  | <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>         | <b>432 856</b> |
| Produit des émissions de titres participatifs          |   |                |
| Avances conditionnées                                  |   |                |
|  | <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)</b> |                |
| Provisions pour risques                                |   |                |
| Provisions pour charges                                |   |                |
|  | <b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>              |                |
| Emprunts obligataires convertibles                     |   |                |
| Autres emprunts obligataires                           |   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 259 020                                   | 297 748        |
| Emprunts et dettes financières diverses                | 157 382                                   | 120 584        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |   |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 6 426                                     | 4 882          |
| Dettes fiscales et sociales                            | 34 431                                    | 24 784         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |   |                |
| Autres dettes  | 9 600                                     |                |
| Produits constatés d'avance                            |   |                |
|  | <b>TOTAL DETTES (III)</b>                 | <b>466 859</b> |
| Écarts de conversion - Passif (IV)                     |   |                |
| <b>TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)</b>        | <b>899 715</b>                            | <b>914 956</b> |

# Compte de résultat

| Postes   | 2024-<br>2025  | 2023-<br>2024  |
|--|----------------|----------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>   |                |                |
| Vente de marchandises  |                |                |
| Production vendue de biens   |                |                |
| Production vendue de services  | 161 600        | 153 600        |
| <b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>   | <b>161 600</b> | <b>153 600</b> |
| Production stockée   |                |                |
| Production immobilisée   |                |                |
| Subventions d'exploitation   |                |                |
| Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges                             |                | 4 200          |
| Autres produits  | 6              | 8              |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>   | <b>161 606</b> | <b>157 808</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>  |                |                |
| Achats de marchandises   |                |                |
| Variation des stocks de marchandises   |                |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                                    |                |                |
| Variation de stocks  |                |                |
| Autres achats et charges externes  | 18 234         | 21 070         |
| Impôts, taxes, et versements assimilés   | 3 789          | 3 101          |
| Salaires et traitements  | 150 888        | 137 921        |
| Charges sociales   | 6 470          | 6 742          |
| Dotations aux amortissements et aux provisions   | 13 350         | 13 373         |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations  |                |                |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions   |                |                |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions   |                |                |
| Autres charges   | 11             | 3              |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>   | <b>192 742</b> | <b>182 210</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>  | <b>-31 136</b> | <b>-24 402</b> |
| <b>QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN</b>                               |                |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)  |                |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)   |                |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                |                |
| De participations  |                |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                                |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés  |                | 104 000        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges   |                |                |
| Différences positives de change  |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie |                |                |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>   |                | <b>104 000</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                |                |
| Dotations aux amortissements et aux provisions   |                |                |
| Intérêts et charges assimilées   | 2 966          | 3 515          |
| Différences négatives de change  |                |                |

| Postes   | 2024-<br>2025  | 2023-<br>2024  |
|--|----------------|----------------|
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                |                |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                            | <b>2 966</b>   | <b>3 515</b>   |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                               | <b>-2 966</b>  | <b>100 485</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)</b> | <b>-34 102</b> | <b>76 083</b>  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion  |                |                |
| Sur opérations en capital  |                |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                 |                |                |
| <b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                        |                |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                   |                |                |
| Sur opérations de gestion  |                | 90             |
| Sur opérations en capital  |                |                |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                   |                |                |
| <b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                      |                | <b>90</b>      |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                        |                | <b>-90</b>     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)    |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                     |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                    | <b>161 606</b> | <b>261 808</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>          | <b>195 709</b> | <b>185 815</b> |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                                    | <b>-34 102</b> | <b>75 993</b>  |

# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/10/2023** à **30/09/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **899 715,08 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-34 102,43 €**.

L'insuffisance d'autofinancement résultant de l'addition du résultat net et des amortissements s'est élevée à 20 752 €.

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

## Événements significatifs

### Evénements post-clôture

#### Sans impact :

Nous n'avons pas d'éléments significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

| Type d'immobilisation                          | Durée d'amortissement |
|--|-----------------------|
| <b>Bâtiments, installations et agencements</b> |                       |
| Bâtiments commerciaux                          | 20 à 50 ans           |
| Bureaux  | 25 ans                |
| Agencements                                    | 10 ans                |
| Mobilier                                       | 10 ans                |
| Travaux  | 5 à 10 ans            |
| <b>Matériel et outillage</b>                   |                       |
| Matériel                                       | 6,5 à 10 ans          |
| Outillage                                      | 5 à 10 ans            |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>      |                       |
| Matériel de transport                          | 5 ans                 |
| Matériel informatique                          | 3 à 5 ans             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>           |                       |
| Logiciels                                      | 1 à 3 ans             |
| Brevets  |                       |
| Autres   |                       |

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

## Créances et dettes

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

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

## Disponibilités

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

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

## Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

## Postes du bilan et du compte de résultat

### Informations relatives à l'actif

#### Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques  | Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Valeur brute à la clôture de l'exercice (D) |
|--|--|-------------------|-----------------|---|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>             |  |                   |                 |   |
| Frais d'établissement et de développement        | 16 358                                       |                   |                 | 16 358                                      |
| Autres immobilisations incorporelles             |  |                   |                 |   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>               |  |                   |                 |   |
| Terrains   |  |                   |                 |   |
| Constructions                                    |  |                   |                 |   |
| Installations techniques, matériel et outilla... |  |                   |                 |   |
| Autres immobilisations corporelles               | 40 402                                       |                   |                 | 40 402                                      |
| Immobilisations corporelles en cours             |  |                   |                 |   |
| Avances et acomptes                              |  |                   |                 |   |
| <b>Immobilisations financières</b>               |  |                   |                 |   |
| Participations                                   |  |                   |                 |   |
| Créances rattachées à des participations         |  |                   |                 |   |
| Autres titres immobilisés                        |  |                   |                 |   |
| Prêts  |  |                   |                 |   |
| Autres immobilisations financières               | 688 146                                      |                   |                 | 688 146                                     |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## Informations relatives au passif

## Précisions sur les dettes

| Rubriques                                      | Montant Brut   | 1 an au plus   | 1 à 5 ans      | Plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles             |                |                |                |               |
| Autres emprunts obligataires                   |                |                |                |               |
| Emprunts et dettes aux établissements de ...   | 259 020        | 39 134         | 219 886        |               |
| Emprunts et dettes financières divers          |                |                |                |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés              | 6 426          | 6 426          |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                 | 3 293          | 3 293          |                |               |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux        | 13 929         | 13 929         |                |               |
| <b>États et autres collectivités publiques</b> |                |                |                |               |
| Impôts sur les bénéfices                       |                |                |                |               |
| TVA  | 13 340         | 13 340         |                |               |
| Obligations cautionnées                        |                |                |                |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés              | 3 868          | 3 868          |                |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes ratt...  |                |                |                |               |
| Groupe et associés                             | 157 382        | 157 382        |                |               |
| Autres dettes                                  | 9 600          | 9 600          |                |               |
| Produits constatés d'avance                    |                |                |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>466 859</b> | <b>246 974</b> | <b>219 886</b> |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                |                |                |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        | 38 728         |                |                |               |
| Montant des emprunts et dettes contracté...    | -8 033         |                |                |               |

## Informations relatives au compte de résultat

## État des charges à payer et des produits à recevoir

| Charges à payer  | Montant        | Commentaire        |
|--|----------------|--------------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues                  | 1 778          |                    |
| Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer   | 2 454          |                    |
| Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés | 732            |                    |
| Organismes sociaux - Autres charges à payer            | 12 151         |                    |
| État - Charges à payer                                 | 2 868          |                    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>19 984</b>  |                    |
| <b>Produits à recevoir</b>                             | <b>Montant</b> | <b>Commentaire</b> |
| <b>TOTAL</b>   |                |                    |

## Amortissements et dépréciations

| Rubriques  | Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Valeur brute à la clôture de l'exercice (D) |
|--|--|-------------------|-----------------|---|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>             |  |                   |                 |   |
| Frais d'établissement et de développement        | 8 597  | 3 281             |                 | 11 878                                      |
| Fonds commercial                                 |  |                   |                 |   |
| Autres   |  |                   |                 |   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>               |  |                   |                 |   |
| Terrains   |  |                   |                 |   |
| Constructions                                    |  |                   |                 |   |
| Installations techniques, matériel et outilla... |  |                   |                 |   |
| Autres   | 24 160                                       | 10 101            | 31              | 34 229                                      |
| <b>Immobilisations financières</b>               |  |                   |                 |   |
| Participations                                   |  |                   |                 |   |
| Prêts  |  |                   |                 |   |
| Autres   |  |                   |                 |   |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## État des échéances à la clôture de l'exercice

| Rubriques                                       | Montant Brut   | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>Créances rattachées à des participations</b> |                |                |           |               |
| Prêts   |                |                |           |               |
| Autres immo. financières                        |                |                |           |               |
| Clients douteux                                 |                |                |           |               |
| Autres créances clients                         | 19 200         | 19 200         |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |           |               |
| Sécurité sociale et autres org. sociaux         |                |                |           |               |
| <b>États et autres collectivités publiques</b>  |                |                |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                        |                |                |           |               |
| TVA   | 81             | 81             |           |               |
| Autres impôts                                   |                |                |           |               |
| Divers  |                |                |           |               |
| Groupes et associés                             | 165 415        | 165 415        |           |               |
| Débiteurs divers                                | 99             | 99             |           |               |
| Charges constatées d'avance                     | 5 048          | 5 048          |           |               |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>189 843</b> | <b>189 843</b> |           |               |
| Prêts accordés en cours d'exercice              |                |                |           |               |
| Rembours. obtenus en cours d'exercice           |                |                |           |               |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                |                |           |               |

## État des charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant      | Commentaire |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| Charges constatées d'avance | 5 048        |             |
| <b>TOTAL</b>                | <b>5 048</b> |             |

